

تقرير حوكمة الشركة

فلسفة الشركة

إن شركة مدينة مسقط للتجارية 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 يتبناها أعمدتها الشركة لتحقيق الانضباط التنظيمي وضمان المساءلة والشفافية والعدالة.

بعد الاكتتاب العام الأولي بتاريخ ٢ يناير ٢٠١٨، فمن ثم تُعد الشركة مطالبة بالامتثال لقانون الهيئة العامة لسوق المال لحوكمة الشركات ("القانون")، وغيرها من القواعد والمبادئ التوجيهية الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال من حينٍ لآخر.

وفي خطوة نحو حوكمة جيدة للشركات، اتخذ مجلس الإدارة ("مجلس الإدارة") التدابير اللازمة لتطبيق القانون والقواعد المطبقة. كما يُشرف مجلس الإدارة على وظائف الإدارة التنفيذية، ويحوي مصالح الشركة على المدى الطويل. فضلًا عن ذلك، يلتزم مجلس الإدارة بشكل كامل بتطبيق أعلى المعايير الممكنة لحوكمة الشركات.

مجلس الإدارة

لا يشغل أعضاء مجلس الإدارة أي مناصب تنفيذية وفقا لمتطلبات القانون. وخلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، تشكل المجلس من أعضاء مجلس الإدارة المذكورين أدناه:

م	اسم عضو مجلس الإدارة	تاريخ التعيين	مستقل/غير مستقل	طريقة التمثيل
١	أحمد فؤاد بن محمد كناعي	٢٧ مارس ٢٠١٩	غير مستقل	ممثل عن مساهم
٢	تامر كانكارديس	٢٧ مارس ٢٠١٩	غير مستقل	ممثل عن مساهم
٣	روسواتي عثمان	٢٧ مارس ٢٠١٩	غير مستقل	صفة شخصية
٤	كي نكمورا**	٢٧ مارس ٢٠١٩	غير مستقل	صفة شخصية
٥	سلطان عبيد سعيد الغيثي*	٢٧ مارس ٢٠١٩	مستقل	صفة شخصية
٦	أجيف جوينانان	٢٧ مارس ٢٠١٩	مستقل	صفة شخصية
٧	فيشواناث سنكرنرايانان*	٢٧ مارس ٢٠١٨	مستقل	صفة شخصية

* انتهت فترة عضوية الفاضل/ فيشواناث سنكرنرايانان في ٢٧ مارس ٢٠١٩.

* وفقا لانتخابات مجلس الإدارة التي أجريت في الجمعية العمومية السنوية في ٢٧ مارس ٢٠١٩، انتخب المساهمون مجلس الإدارة الجديد المكون من الأعضاء من ١ إلى ٦ المذكورين في الجدول أعلاه.

اجتماعات مجلس الإدارة / المساهمين والحضور في ٢٠١٩

م.م	اسم عضو مجلس الإدارة	المنصب	الحضور								
			اجتماعات مجلس الإدارة								
			١٨ فبراير	٢٧ مارس	٢٩ أبريل	٢٨ يوليو	٢٨ أكتوبر	١٧ نوفمبر	الإجمالي	٢٧ مارس	
١	أحمد فؤاد بن محمد كنفالي	الرئيس (ممثل عن مساهم)	●	●	●	●	●	●	●	٦	●
٢	تامر كانكاردس	نائب الرئيس (ممثل عن مساهم)	●	●	!	●	●	●	●	٦	●
٣	روسواتي عثمان	عضو	●	●	●	●	●	●	●	٦	●
٤	كي نكمورا**	عضو	●	●	●	●	●	●	●	٦	●
٥	سلطان عبيد سعيد الغيثي*	عضو	●	●	●	●	●	●	●	٦	●
٦	أجيف جوبيناثان	عضو اعتباراً من ٢٧ مارس ٢٠١٩	-	●	●	●	●	●	●	٥	●
٧	فيشوانات سنكرنرايانان*	عضو حتى ٢٧ مارس ٢٠١٩	●	-	-	-	-	-	-	١	-

● حضر، !: حضر بالإتابة

* انتهت فترة عضوية فيشوانات سنكرنرايانان في ٢٧ مارس ٢٠١٩.

* وفقاً لانتخابات مجلس الإدارة التي أجريت في الجمعية العمومية السنوية في ٢٧ مارس ٢٠١٩، انتخب المساهمون مجلس الإدارة الجديد المكون من الأعضاء من ١ إلى ٦ المذكورين في الجدول أعلاه.

تقييم أداء مجلس الإدارة

تجري شركة دننوز وشركاه فرع عمان تقرير تقييم مجلس الإدارة على أساس المعايير المعتمدة من المساهمين في الاجتماع السنوي للجمعية العمومية للشركة المنعقد في ٢٧ مارس ٢٠١٩. وسيتم تقديم تقرير التقييم في الاجتماع السنوي القادم للجمعية العمومية في ١٩ مارس ٢٠٢٠.

لجنة التدقيق التابعة لمجلس الإدارة

يتمثل دور لجنة التدقيق التابعة لمجلس الإدارة فيما يلي:

(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 والمساهمين 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 وربع 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 ومُدققي 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 ٢٠١٩:

م	اسم عضو لجنة المراجعة	المنصب	تواريخ وعدد اجتماعات لجنة المراجعة				
			١٨ فبراير	٢٩ أبريل	٢٨ يوليو	٢٨ أكتوبر	١٧ نوفمبر
١	سلطان عبيد سعيد الغيثي*	الرئيس اعتباراً من ٢٧ مارس ٢٠١٩	●	●	●	●	●
٢	أجيف جوبيناثان	عضو	-	●	●	●	●
٣	روسواتي عثمان	عضو	●	●	●	●	●
٤	فيشوانات سنكرنايانان	الرئيس حتى ٢٧ مارس ٢٠١٩	●	-	-	-	-

● : حضر، !: حضر بالإنابة

* انتهت فترة عضوية فيشوانات سنكرنايانان في ٢٧ مارس ٢٠١٩.

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 والمواقع الرئيسية الأخرى حسبما تقتضي الحاجة من وقت لآخر. ومن أهم المهام الأخرى للجنة ضمان تنفيذ التخطيط المناسب للتعاقد الإداري.

وتتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من الأعضاء التالية أسماؤهم:

الرقم	اسم عضو لجنة الترشيحات والمكافآت	المنصب	تواريخ وعدد اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت		
			١٧ نوفمبر	٢٨ أكتوبر	١٨ فبراير
١	أحمد فؤاد بن محمد كنالي	الرئيس	●	●	●
٢	تامر كانكاردس	عضو	●	●	●
٣	كي نكمورا	عضو اعتباراً من ٢٧ مارس ٢٠١٩	●	●	-
٤	سلطان عبيد سعيد الغيثي*	عضو حتى ٢٧ مارس ٢٠١٩	-	-	●

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 شغر 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 ١١,٢٠٠ ريال عماني كأتعاب لحضور اجتماعات المجلس للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩. كما استحقت لجنة المراجعة ولجنة الترشيحات والمكافآت ٣,٠٠٠ ريال عماني و ١,٨٠٠ ريال عماني على التوالي. ولم تتجاوز أتعاب حضور المجلس لكل كعضو ١٠,٠٠٠ ريال عماني وفقاً للإرشادات الصادرة عن هيئة السوق المالية. وسيتم طرح ذلك على المساهمين للحصول على موافقتهم في اجتماع الجمعية العمومية السنوية المقبلة في ١٩ مارس ٢٠٢٠.

ب) مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

يبلغ إجمالي المكافأة المقترح دفعها لأعضاء مجلس الإدارة ١٦,٠٠٠ ريال عماني للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ نظير مساهمتهم المتميزة في الشركة. وستعرض هذه المكافأة على المساهمين للحصول على موافقتهم في الاجتماع السنوي للجمعية العمومية في ١٩ مارس ٢٠٢٠.

(* تم عكس مخصص الأجر بمبلغ ٦,٨٠٠ ريال عماني المعترف به في عام ٢٠١٨ في البيانات المالية ٢٠١٩.

ج) المدفوعات الأخرى لأعضاء مجلس الإدارة

لم تكن هناك مدفوعات أخرى بخلاف أتعاب حضورهم لاجتماعات المجلس ومكافآتهم التي تم ذكرها أعلاه.

د) المديرين التنفيذيين الرئيسيون للشركة

حصل كبار المديرين التنفيذيين للشركة (وفقاً لما هو منصوص عليه في قانون الشركات التجارية الصادر بالمرسوم السلطاني رقم ١٩/١٨)) على مبلغ إجمالي قدره ٢٤١,٩٨٢ ريال عماني للسنة المالية المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، والذي تضمن الرواتب

والمكافآت والمزايا الأخرى. تتناسب المكافآت المدفوعة للمديرين التنفيذيين الرئيسيين مع مؤشرات الأداء الرئيسية المحددة للسنة المالية.

هـ) المدقق الداخلي

ترك المدقق الداخلي الشركة في يوليو ٢٠١٩ وتبحث الشركة عن مرشح مناسب لشغل هذا المنصب الشاغر. واستعانت الشركة بخدمات شركة جرانث ثورنتون في التدقيق الداخلي لحين العثور على مرشح مناسب.

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 خلال السنوات الثلاث الماضية حتى تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

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 ٢٠١٩

مؤشر سوق مسقط للأوراق المالية (القطاع الخاص)		السعر (بالبيسة)				الشهر
التغير عن ١ يناير ٢٠١٩	الإغلاق	التغير عن ١ يناير ٢٠١٩	الإغلاق	أدنى سعر	أعلى سعر	
٪٦,٤٦-	٢١٤٢,٤٤	٪١,٥٤	٠,١٣٢	٠,١٢٦	٠,١٣٥	يناير
٪٩,٢١-	٢٠٧٩,٢٩	٪٤,٦٢-	٠,١٢٤	٠,١٢٠	٠,١٢٨	فبراير
٪١٣,٥٧	١٩٧٩,٦١	٪٦,١٥-	٠,١٢٢	٠,١١٨	٠,١٣٠	مارس
٪١١,١٨-	٢٠٣٤,٢٦	٪١٥,٣٨-	٠,١١٠	٠,١٠٩	٠,١٢٠	أبريل
٪١٣,٧٧-	١٩٧٥,٠٧	٪١٨,٤٦-	٠,١٠٦	٠,١٠٦	٠,١١٠	مايو
٪١٦,٣٥-	١٩١٥,٨٠	٪١٧,٦٩-	٠,١٠٧	٠,١٠١	٠,١١٤	يونيو
٪١٩,٧٢-	١٨٣٨,٦٠	٪٢٢,٣١-	٠,١٠١	٠,١٠٠	٠,١١٠	يوليو
٪١٨,٢٠-	١٨٧٣,٥٨	٪٢٠,٧٧-	٠,١٠٣	٠,١٠١	٠,١١٥	أغسطس
٪١٤,٨٤-	١٩٥٠,٥٣	٪١٣,٠٨-	٠,١١٣	٠,١٠٢	٠,١٢٠	سبتمبر
٪١٦,٦١-	١٩٠٩,٨٤	٪٢٠,٧٧-	٠,١٠٣	٠,١٠٢	٠,١٢٦	أكتوبر
٪١٤,٦٤-	١٩٥٤,٩٤	٪١٨,٤٦-	٠,١٠٦	٠,١٠٠	٠,١١٣	نوفمبر
٪١٧,١٩-	١٨٩٦,٥٨	٪٢١,٥٤-	٠,١٠٢	٠,١٠٠	٠,١٠٦	ديسمبر

(ب) توزيع المساهمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

نسبة رأس المال	عدد الأسهم	عدد المساهمين	الفئة
٪٧٧,٥٦	١٢٠,٦٥١,٦٢٩	٤	٥٪ فأعلى
٪٢٢,٤٤	٣٤,٨٩٨,٧٧١	٢,٦٩٥	أقل من ٥٪
٪١٠٠,٠٠	١٥٥,٥٥٠,٤٠٠	٢,٦٩٩	الإجمالي

مُدقق الحسابات الخارجي

عن ديلويت

تشير "ديلويت" إلى واحد أو أكثر من مكاتب "ديلويت توش توهاماتسو ليمتد" ("DTTL") وشبكتها العالمية من المكاتب الأعضاء بها والكيانات ذات العلاقة. وتعتبر ديلويت (والمشار إليها أيضا بـ"ديلويت العالمية") وكل مكتب من المكاتب الأعضاء بها كيانات منفصلة ومستقلة من الناحية القانونية. ولا تقدم ديلويت ("DTTL") خدمات مباشرة للعملاء. لمعرفة المزيد، يرجى الاطلاع على الرابط التالي www.deloitte.com/about

تعتبر شركة ديلويت من الشركات الرائدة في العالم في مجال تقديم خدمات التدقيق والضمان والمشورة والاستشارات المالية واستشارات المخاطر والخدمات الضريبية والخدمات ذات الصلة. وتخدم شبكة المكاتب الأعضاء لدينا، والموجودة في أكثر من ١٥٠ دولة، أربعة من أصل خمسة من الشركات المدرجة في قائمة "فورتشن غلوبال ٥٠٠". ويمكنك معرفة التأثير الجوهري الذي يحدثه العاملون في ديلويت البالغ عددهم قرابة ٣٠٠,٠٠٠ فرد من خلال زيارة الموقع التالي: www.deloitte.com

عن ديلويت وتوش (الشرق الأوسط)

ديلويت الشرق الأوسط هو أحد المكاتب الأعضاء المرخصة من ديلويت توش توهاماتسو ليمتد (وهو من رواد تقديم الخدمات الاحترافية، وقد تأسس في منطقة الشرق الأوسط واستمر وجوده هناك منذ عام ١٩٢٦. ولقد توّطد وجود ديلويت الشرق الأوسط في منطقة الشرق الأوسط من خلال الكيانات القانونية المستقلة المنتسبة له المرخص لها بالعمل وتقديم الخدمات بموجب القوانين واللوائح السارية في كل بلد. ولا يمكن للكيانات المنتسبة لديلويت الشرق الأوسط والكيانات ذات العلاقة إلزام بعضها بعضا و/أو إلزام ديلويت الشرق الأوسط، فعند تقديم الخدمات، يتعامل كل كيان منتسب وذو علاقة بشكل مباشر ومستقل مع عملائه، ولا يتحمل المسؤولية إلا عن فعله أو تقصيره وليس فعل أو تقصير أي كيان آخر منتسب.


وخلال عام ٢٠١٩، بلغ إجمالي رسوم شركة ديلويت فاتورة ٢١,٥٦٠ ريال عماني فيما يتعلق بالخدمات المهنية المقدمة للشركة (١٢,٥٠٠ ريال عماني للتدقيق و ٧,٠٠٠ ريال عماني للمراجعة ربع السنوية و ٢,٠٦٠ ريال عماني والخدمات أخرى).

المجالات المحددة لعدم الامتثال لحوكمة الشركات

لم تفرض أي سلطة قانونية أي عقوبات على الشركة بشأن أي مسألة تتعلق بحوكمة الشركات في ٢٠١٩.

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 لعام ٢٠١٩. 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 حتى نهاية السنة المالية القادمة.


رئيس مجلس الإدارة