

## تقرير تنظيم وإدارة الشركة

يسعدنا تقديم تقرير حوكمة الشركة، لشركة النفط العمانية للتسويق ش.م.ع.ع. للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2012م.

### فلسفة الشركة :

يعد تقرير تنظيم وإدارة الشركة " تقرير حوكمة الشركة" للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2012م بمثابة حجر الأساس لشركة النفط العمانية للتسويق ش.م.ع.ع. ، إذ يعبر عن مدى التزام وتطبيق هذه المبادئ الأساسية، معياراً للشفافية والنزاهة والمحاسبة والتي بدورها تضمن الاستمرارية والنمو المضطرد للشركة.

إننا نطبق هذه المبادئ منذ زمن طويل وقبل أن تصبح إلزامية للشركات المساهمة العامة في يونيو 2002م. يتكون مجلس الإدارة من تسعة أعضاء جميعهم غير تنفيذيين ومنهم خمسة أعضاء مستقلين. ومع الإدارة التنفيذية الذي يجسد مزيجاً من المهنية والمعرفة والخبرة.

ولقد بذلنا قصارى جهدنا في استقطاب أشخاص من ذوي الإختصاص والذين بوسعهم المساهمة في وضع إستراتيجية الشركة، ورفع مكانتها عالمياً للاستمرار في تقييم وتفعيل العمليات التجارية، كما حظينا بنخبة طيبة من أعضاء مجلس الإدارة من ذوي الخبرة والإطلاع في هذا القطاع.

مجلس الإدارة

## أ ( تشكيل المجلس

يتألف مجلس إدارة من تسعة أعضاء والذي هو العدد الأقصى الذي يسمح به النظام الأساسي للشركة. جميع الأعضاء التسعة مواطنين العمانيين غير تنفيذيين، ومنهم خمسة أعضاء مستقلين. خلال عام 2012 تم تعديل تعريف "العضو المستقل" و "الأطراف ذوي العلاقة" من قبل الهيئة العامة لسوق المال بالتعميم رقم K/14/2012 المؤرخ بتاريخ 24 أكتوبر 2012. وإن الشركة ملتزمة بالتعديلات الصادرة من الهيئة العامة لسوق المال بخصوص العضو المستقل.

وتحت إشراف مجلس الإدارة ورقابتها، يقوم فريق الإدارة التنفيذية بالأعمال اليومية للشركة الذي يترأسه الرئيس التنفيذي الفاضل/ عمر بن أحمد بن سالم قطن، كما يتكون الفريق من عضوية كل من الفاضل/ راجا شاهرين عثمان، والفاضل/ حسين بن جامع الاسحاقي، والفاضل/ أحمد كامل، والفاضل/ فيصل بن عبد العزيز سعيد الشنفرى، والفاضل/ نبيل بن سالم بن سعيد الرويضي، والفاضل/ محمد بن عامر بن راشد البرواني والفاضل/ حسين بن عبداللطيف البلوشي .

تتم دعوة الرئيس التنفيذي بصفة دائمة لحضور اجتماعات مجلس الإدارة ،والفاضل/ راجا شاهرين عثمان أمين سر مجلس الإدارة.

## ب ( عملية تعيين أعضاء مجلس الإدارة:

يتم تعيين أعضاء مجلس الإدارة ويتم إعادة انتخابهم في حالة الصلاحية والاستحقاق والتأهل لمدة جديدة في الانتخابات التي تجرى كل ثلاث سنوات لدى الجمعية العمومية السنوية للشركة ويتوجب على المترشح ملء استمارة الترشيح وتقديمها إلى الشركة قبل يومين عمل على الأقل من تاريخ انعقاد الجمعية العمومية السنوية للشركة، حيث يتم نشر الإشعار بتاريخ الاجتماع السنوي في الجرائد المحلية باللغتين العربية والإنجليزية قبل أسبوعين على الأقل من انعقاده.

تتم عملية الترشيح والانتخاب وفق قانون الشركات التجارية والقوانين والإجراءات المنصوص عليها من قبل الهيئة العامة لسوق المال وبالتناسق مع النظام الأساسي للشركة. وتعد الشركة برنامج تعريفي خاص لأعضاء مجلس الإدارة لتعريفهم بنشاطات الشركة و طبيعة أعمالها وبعض البنود المتعلقة بحوكمة الشركات كالسرية، والإفشاء عن مصالح الشركة.

**(ج) الإفصاح فيما يتعلق بتعيين أعضاء مجلس الإدارة أو إعادة تعيينهم :**

خلال العام 2012م، لم يتم أي تغيير في أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المالية.

**(د) عدد اجتماعات مجلس الإدارة:**

عقدت الشركة خمس اجتماعات لمجلس الإدارة خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2012م كالتالي: 25 يناير 2012م، 24 مارس 2012م و 25 ابريل 2012م، و 17 يوليو 2012م، و 22 أكتوبر 2012م، وقد التزمت الشركة في الفترات الفاصلة بين الاجتماعين بأن لا تتجاوز الفترة المحددة من قبل الهيئة العامة لسوق المال وهي أربعة أشهر كحد أقصى.

(هـ) سجل حضور أعضاء مجلس الإدارة وعضويات الشركات المساهمة العامة الأخرى

الجدول (1) بيانات حضور أعضاء مجلس إدارة شركة النفط العمانية للتسويق:

اسم العضو	المنصب	اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال العام *	اجتماعات مجلس الإدارة التي حضرها خلال العام	حضور آخر اجتماع للجمعية العمومية	العضويات التي يشغلها في الشركات المساهمة العامة الأخرى
سالم بن عبد الله الرواس (1)	رئيس مجلس الإدارة، غير مستقل غير تنفيذي	5	5	نعم	1
ملهم بن بشير الجرف	نائب رئيس مجلس الإدارة، غير مستقل غير تنفيذي	5	3	نعم	-
أصيلة بنت زاهر الحارثي	عضو غير مستقل غير تنفيذي	5	4	نعم	-
أمل بنت سهيل بهوان (2)	عضو مستقل غير تنفيذي	5	4	نعم	2
خميس بن محمد العامري	عضو مستقل غير تنفيذي	5	5	نعم	-
السيدة روان بنت أحمد آل سعيد	عضو مستقل غير تنفيذي	5	5	نعم	3
أحمد بن عبد الله الرواس (3)	عضو غير مستقل غير تنفيذي	5	0	لا	3
عبد القادر بن درويش البلوشي	عضو مستقل غير تنفيذي	5	5	نعم	1
سليم بن بير بخش الرئيسي	عضو مستقل غير تنفيذي	5	5	نعم	2

## ملاحظات

\* أثناء الفترة التي يكون عضو مجلس الإدارة فيها شاغلاً لعضوية اللجنة.

- (1) ممثل شركة النفط العمانية ش.م.ع.م.
- (2) ممثلة مجموعة سهيل بهوان
- (3) ممثل شركة ظفار الدولية للتنمية والاستثمار القابضة ش.م.ع.ع

وقد تم تعريف العضو المستقل في المادة (1) من مدونة تنظيم وإدارة الشركات " حوكمة الشركات".

## ( هـ ) المعلومات المقدمة لمجلس الإدارة:

بغية تسهيل تنظيم وإدارة عمليات الشركة بالشكل الأنسب، تُقدم المعلومات التالية إلى مجلس الإدارة:

- مراجعة خطط تشغيل العمليات السنوية التجارية وميزانية رأس المال وكل ما يستجد حيالهم.
- النتائج الربع سنوية التي حققتها الشركة وعمليات أقسامها وقطاعاتها التجارية.
- نقاط البحث الأساسية في اجتماع لجنة التدقيق.
- عرض لأهم إشعارات الطلب والتحقيق والعقوبات.
- الحوادث الخطيرة أو المميتة.
- كافة المشاكل الناتجة عن النفايات السائلة أو التلوث.
- كافة المسائل المتعلقة بالالتزامات المالية المستحقة للشركة أو عليها، أو عدم سداد الديون المستحقة للشركة.
- كافة المسائل ذات الأهمية المتعلقة بالمسؤوليات العامة أو المطالبات الخاصة بالمنتج.
- التفاصيل المتعلقة بكافة المشاريع أو اتفاقيات التعاون المشتركة.

- كافة المسائل التي تتضمن مبالغ مهمة والمتعلقة بالشهرة، والعلامة التجارية، وحقوق الملكية الفكرية.
- المسائل ذات الأهمية والمتعلقة بالأيدي العاملة والحلول المقترحة لها.
- أهم التطورات في قسم الموارد البشرية والعلاقات الصناعية.
- بيع المواد العينية أو الاستثمارات أو الشركات الشقيقة أو الأصول خارج نطاق النشاط الطبيعي للشركة
- تفاصيل عمليات التعامل بالعملات الأجنبية والخطوات المتخذة من قبل الإدارة للحد من المخاطر.
- عدم الإلتزام بأية متطلبات تنفيذية أو قانونية أو النظم المعمول بها كعدم دفع الأرباح.

تشكل هذه المعلومات جزءاً من جدول أعمال مجلس الإدارة والتي توزع مسبقاً على أعضاء المجلس أو تقدم إلى المجلس أثناء انعقاده أو إلى اللجان المتخصصة النابعة عن المجلس.

ويحث مجلس إدارة الشركة وكما هو مطلوب أيضاً بموجب قوانين حوكمة الشركات بأعتماد اللوائح الداخلية للشركة ومن بينها اعتماد المبادئ و السياسات و الإجراءات و الممارسات لقيام بأعمال تجارية.

#### ( و ) المعاملات الجوهرية للأطراف ذوي العلاقة :

لم تكن هنالك معاملات تجارية جوهرية للأطراف ذوي العلاقة بين الشركة وأعضاء مجلس الإدارة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012م والتي قد تتضارب مع مصالح الشركة.

**(ز) مكافآت أعضاء مجلس الإدارة، وأتعاب حضور الجلسات، والرواتب والأجور الأخرى :**

يحدد مجلس الإدارة سياسة توزيع المكافآت والتي يتم إعتماها في اجتماع الجمعية العمومية العادية بهدف استقطاب أفضل المهنيين والمتخصصين لتمكين الشركة من التوجه نحو الإستراتيجية الصحيحة وتحسين كفاءة العمليات.

يتقاضى أعضاء مجلس الإدارة الغير تنفيذيين 500 ريال عماني عن حضورهم كل اجتماع مجلس الإدارة و400 ريال عماني عن حضورهم اللجان الفرعية الأخرى، بالإضافة إلى أتعاب الحضور، يتقاضى أعضاء مجلس الإدارة مكافآت سنوية بحيث لا تتجاوز مجموع المكافآت المدفوعة لكافة أعضاء مجلس الإدارة 5% من صافي الأرباح السنوية المعدلة كما أن لا تتجاوز المكافأة المذكورة عن 200,000 ريال عماني. وتتناسب هذه المكافأة مع فترة شغل العضو لمنصبه، وفقاً للقوانين والأنظمة الواردة في قانون الشركات التجارية والتي تم تبنيها من قبل الهيئة العامة لسوق المال بهذا الخصوص. المدراء التنفيذيين يتقاضون حسب العقود المبرمة معهم ولا يدفع لهم أجور حضور اجتماعات والمكافآت المذكورة أعلاه.

**الجدول (2) يبين المكافآت التي دفعت أو المستحقة الدفع لأعضاء مجلس الإدارة خلال عام 2012م بالريال العماني**

اسم عضو مجلس الإدارة	أتعاب حضور الاجتماعات	أخرى	المكافأة *	المجموع
سالم بن عبد الله الرواس (2)	2,900	-	15,000	17,900
ملهم بن بشير الجرف (2) & (3)	2,700	-	15,000	17,700
أصيلة بنت زاهر الحارثي (1)	4,000	-	15,000	19,000
أمل بنت سهيل بهوان (3)	2,400	-	15,000	17,400
خميس بن محمد العامري	2,500	-	15,000	17,500
السيدة روان بنت أحمد آل سعيد (1) & (2)	4,900	-	15,000	19,900

15,000	15,000	-	-	أحمد بن عبد الله الرواس
19,900	15,000	-	4,900	عبد القادر بن درويش البلوشي (1)&(2)
17,900	15,000	-	2,900	سليم بن بير بخش الرئيسي (3)
162,200	135,000	-	27,200	المجموع

#### ملاحظات

- (1) تشمل أتعاب حضور اجتماعات لجنة التدقيق
- (2) تشمل أتعاب حضور اجتماعات لجنة الاستثمار
- (3) تشمل أتعاب حضور اجتماعات لجنة المكافآت
- \* سيتم دفع المكافآت عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2012م بعد اعتماد الحسابات من قبل المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية السنوي وذلك بتاريخ 27 مارس 2013م في الساعة 3 مساءً.

(ع) عضويات مجلس الإدارة في الشركات المساهمة العامة الأخرى واللجان التابعة لها :

**الجدول ( 3 )** يوضح تفاصيل عضويات أعضاء مجلس الإدارة في الشركات المساهمة العامة الأخرى واللجان التابعة لها

عضويات اللجان		العضويات		اسم عضو مجلس الإدارة
المنصب	اللجنة	المنصب	اسم الشركة	
عضو	اللجنة التنفيذية	عضو مجلس إدارة	شركة جلفار للهندسة والمقاولات	سالم بن عبد الله الرواس
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	ملهم بن بشير الجرف
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	أصيلة بنت زاهر الحارثي
لا يوجد	لا يوجد	رئيس مجلس	شركة خزف عمان	أمل بنت سهيل بهوان



لا يوجد	لا يوجد	الإدارة عضو مجلس الإدارة	الشركة الوطنية للصناعات الدوائية	
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	خميس بن محمد العامري
الرئيس عضو	لجنة التدقيق لجنة التنفيذية	عضو	البنك الوطني العماني	السيدة روان بنت أحمد آل سعيد
عضو عضو	لجنة التنفيذية والاستثمار لجنة الموارد البشرية	عضو تنفيذي	أونك القابضة ش.م.ع.ع	
عضو	لجنة التنفيذية	نائب الرئيس	عمان اوريكس للتأجير	
لا يوجد	لا يوجد	عضو مجلس الإدارة	شركة ظفار الدولية للتنمية والاستثمار القابضة	أحمد بن عبد الله الرواس
لا يوجد	لا يوجد	نائب الرئيس	شركة أعلاف ظفار	
الرئيس	لجنة التدقيق	نائب الرئيس	شركة مطاحن صلالة	
الرئيس عضو	لجنة التدقيق لجنة التنفيذية	عضو مجلس إدارة	شركة خزف عمان	عبد القادر بن درويش البلوشي
عضو	تنفيذ والاستثمار	عضو مجلس	شركة المطاحن	سليم بن بير بخش الرئيسي

عضو	التدقيق	إدارة عضو مجلس إدارة	العمانية شركة مسقط للغازات	
-----	---------	----------------------------	----------------------------------	--

#### (غ) الإفصاح عن أعضاء مجلس الإدارة

يتم تقديم جميع البيانات المتعلقة بالمعاملات المالية والتجارية والتي قد يكون لأعضاء مجلس الإدارة مصالح مادية فيها للمجلس، ولا يشارك عضو مجلس الإدارة المعني في المناقشة أو التصويت في أي قرار يتخذه المجلس بشأنها.

#### (س) لجان مجلس الإدارة

#### الجدول (4): لجنة التدقيق:

تتكون لجنة التدقيق من ثلاث أعضاء مستقلين غير تنفيذيين كالتالي:

اسم العضو	المنصب
عبد القادر بن درويش البلوشي	الرئيس
السيدة روان بنت أحمد آل سعيد	عضو
أصيلة بنت زاهر الحارثي	عضو

تجني الشركة فوائد جمة من مداورات لجنة التدقيق والتي تتألف من ثلاثة أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين - عبد القادر بن درويش البلوشي (رئيساً)، والسيدة روان بنت أحمد آل سعيد والفاضلة/ أصيلة بنت زاهر الحارثي، وجميعهم ذوي خبرة واسعة بالشؤون المالية والحسابات وقانون الشركات التجارية. ويقوم رئيس وحدة التدقيق الداخلي بمهام منسق لجنة التدقيق. وتتم دعوة الرئيس التنفيذي ورئيس وحدة التدقيق الداخلي بصورة دائمة لحضور اجتماعات اللجنة،

ويقوم رئيس لجنة التدقيق بإطلاع مجلس الإدارة بتقرير شامل عن نتائج اجتماعات لجنة التدقيق لنتم مناقشتها في اجتماعات مجلس الإدارة.

من مهام الأساسية للجنة التدقيق بشركة النفط العمانية للتسويق التالي:

- الإشراف على عملية إعداد التقارير والمعلومات المالية للشركة للتأكد من صحتها ودقتها.
- التوصية باعتماد وعزل المدقق الخارجي بالإضافة إلى اعتماد أتعاب التدقيق أو دفع قيمة أية أتعاب أخرى.
- مراجعة كفاءة نظم الرقابة الداخلية مع الإدارة والمدقق الداخلي والخارجي.
- مراجعة سياسات الشركة المتعلقة بالشؤون المالية وإدارة المخاطر.
- النظر في أسباب العجز عن الدفع للمودعين والمساهمين وحملة السندات ( في حالة عدم دفع الأرباح المعلن عنها) فضلاً عن الدائنين.

لمزيد من التفاصيل عن لجنة التدقيق بما في ذلك أنشطتها خلال السنة المالية في تقرير لجنة التدقيق

### لجنة الإستثمار:

لجنة الإستثمار بالشركة التي تتكون من أربعة أعضاء جميعهم غير تنفيذيين و منهم ثلاثة أعضاء مستقلين. وتتكون اللجنة من كل من:

رئيس اللجنة

الشيخ/ سالم بن عبدالله الرواس

السيدة/ روان بنت أحمد آل سعيد

الفاضل/ ملهم بن بشير الجرف

الفاضل/ عبدالقادر بن درويش البلوشي

تتم دعوة الرئيس التنفيذي بصفة دائمة لحضور إجتماعات اللجنة، و يعتبر أمين سر مجلس الإدارة هو أيضاً أمين سر اللجنة.

### المهام والواجبات الرئيسية للجنة الإستثمار:

- دراسة و مراجعة الفرص الإستثمارية أو أي أنشطة تجارية جديدة ورفع التوصية لمجلس الإدارة للموافقة عليها.
- تنفيذ أعمال أخرى مفوضة من قِبَل مجلس إدارة الشركة
- خلال العام 2012م تم انعقاد اجتماع (1) للجنة الإستثمار .

### لجنة المكافآت:

خلال عام 2011 تم إنشاء لجنة مكافآت بالشركة التي تتكون من ثلاثة أعضاء غير تنفيذيين واثنين من الأعضاء مستقلين. وتتكون اللجنة من كل من:

1. ملهم بن بشير الجرف – الرئيس
2. أمل بنت سهيل بهوان
3. سليم بن بير بخش الرئيسي.

تتم دعوة الرئيس التنفيذي بصفة دائمة لحضور اجتماعات اللجنة، ويعتبر مدير عام الموارد البشرية وشؤون الشركة أمين سر اللجنة. من المهمات الأساسية للجنة المكافآت.

- وضع التوصيات لمجلس الإدارة فيما يخص تعيين الرئيس التنفيذي ومخصصاته ومكافأته بالإضافة إلى مؤشرات وأطر تقييم الأداء.
- التصديق على توصيات الرئيس التنفيذي للتعيين والمخصصات والمكافآت ومؤشرات الأداء وأطر تقييم الأداء لفريق الإدارة التنفيذية المساندة للرئيس التنفيذي.
- التأكد من وجود خطة لتنظيم التعاقب للرئيس التنفيذي وفريق الإدارة التنفيذية إذا ما دعت الحاجة لها.
- مراجعة مؤهلات وخبرة العمل لأي من يرشح للتعيين كعضو في الإدارة التنفيذية.
- مراجعة والإشراف على سياسات الموارد البشرية وخطة التعمين.

- المراجعة المستمرة والتأكد من وجود إطار لتنظيم المخصصات والمكافآت بما يتماشى مع إحتياجات الشركة لجذب والاحتفاظ بالكفاءات آخذين بالاعتبار مؤشرات سوق العمل وتقلباتها وأفضل الممارسات في هذا المجال.
- مقابلة أي عضو من فريق الإدارة التنفيذية في حالة استقالته أو إنهاء خدماته من الشركة.

### الإدارة والمكافآت:

يعين مجلس الإدارة أو اللجنة الفرعية التابعة له الرئيس التنفيذي للشركة ويحدد مخصصاته ومكافآته.

وفيما يتعلق بتعيين المدراء التنفيذيين (بخلاف العاملين بعقود مؤقتة)، هناك طريقة تطبقها الشركة بهذا الشأن، حيث يتم تحديد وظيفة كل مدير أو موظف وفق الواجبات والمسئوليات الموكلة له مبنياً على مدى الكفاءة والدراية المطلوبة وعلى هذه الأسس تحدد أتعاب كل وظيفة. ويستخدم هذا النظام بفعالية مع المرونة المناسبة لإدخال التعديلات من وقت لآخر، ويتبع نفس النظام عند عملية تقييم الموظفين.

يتكون إجمالي أتعاب المدراء التنفيذيين بخلاف المتعاقدين معهم من الراتب الأساسي مضافاً إليه المكافأة السنوية، والمساهمات في التأمينات الاجتماعية ومستحقات نهاية الخدمة والعلوات والمنافع الأخرى. ويتم تحديد المكافأة السنوية وفق نجاح الإدارة التنفيذية على الإنجازات التي حققتها مقارنة بالأهداف التي وضعت لها. حيث تتضمن تلك الأهداف على أهداف مالية وعملية واجتماعية.:

يتضمن الجدول (5) على فريق الإدارة التنفيذية العليا الحالية :

الاسم	الوظيفة	العمر	المؤهلات	تاريخ الالتحاق بالشركة
عمر بن أحمد سالم قطن	الرئيس التنفيذي	58	ماجستير في الهندسة، وإدارة الأعمال	2006/4/1م
أحمد كامل محمود	مدير عام قسم وقود الطيران والسفن	47	بكالوريوس ميكانيكية	2008/12/16م
راجا شاهرين عثمان	مدير عام الشؤون المالية	45	بكالوريوس تجارة،	2007 /11/1م

	محاسب قانوني		والحسابات	
2008/02/11م	هندسة بكالوريوس ميكانيكية	41	مدير عام العمليات والهندسة والصحة والسلامة، والبيئة	فيصل بن عبد العزيز بن سعيد الشنفري
2008/10/6م	هندسة بكالوريوس المدنية وماجستير هندسة صناعية	40	مدير عام البيع التجاري والزيوت و تطوير الاعمال	نبيل بن سالم بن سعيد الرويضي
2008/12/1م	هندسة بكالوريوس الالكترونيات والحاسب الآلي	46	مدير عام التخطيط الاستراتيجي ونظم المعلومات	محمد بن عامر بن راشد البرواني
2007/10/1م	ماجستير إدارة أعمال وماجستير نظم المعلومات الجغرافية	44	مدير عام البيع بالتجزئة	حسين بن جامع الاسحافي
2008/2/23م	دبلوم عالي في إدارة أعمال وعضو في جمعية المحاسبة القانونية البريطانية	37	المدير العام بالوكالة - الموارد البشرية وشؤون الشركة والمشتريات	حسين بن عبداللطيف البلوشي

في عام 2012م ، بلغ مجموع تكلفة أكبر خمس مدراء تنفيذيين بالشركة 566,028 ريال عماني (يشمل المبلغ مكافأة عام 2011م التي دفعت في عام 2012م).

#### المساهمون :

#### أ - طرق التواصل مع المساهمين والمستثمرين

للشركة موقع خاص على شبكة الانترنت والذي يتضمن على كافة المعلومات المهمة والمتعلقة بالشركة ونشاطها التجاري وأدائها بما في ذلك نتائج الربع السنوية والتقارير الصحفية الرسمية وذلك لتمكين من يههم الأمر بالإطلاع ببسر وسهولة. إن عنوان الموقع الإلكتروني للشركة هو:

[www.oomco.com](http://www.oomco.com). كما تدرج النتائج الربع السنوية المفصلة في الموقع الإلكتروني لسوق مسقط للأوراق المالية [www.msm.gov.om](http://www.msm.gov.om) حيث أنها متاحة للجميع.

كما يتم نشر بيانات مختصرة عن النتائج ربع السنوية ونصف السنوية والسنوية مع تقرير مجلس الإدارة والدعوة لحضور اجتماع الجمعية العمومية والإشعارات الخاصة بتوزيع الأرباح في كبريات الصحف المحلية العربية والانجليزية. كما يناقش أعضاء مجلس الإدارة جميع هذه الإعلانات في اجتماع مجلس الإدارة المنعقد قبل نشر كل بيان للتحقق من دقة البيان والمعلومات الواردة فيه.

بالإضافة إلى ذلك، تعقد الشركة اجتماعات مع المحللين الماليين والمساهمين بناء على طلبهم.

#### ب - سياسة توزيع الأرباح:

تتبنى الشركة سياسة توزيع أقصى الأرباح الممكن توزيعها سنوياً على المساهمين من الأرباح المحققة. وبالتماشي مع هذه السياسة فمن المتوقع أن تقوم الشركة بدفع أرباح سنة 2012م في شهر أبريل 2013م. وسيراعى عند تحديد نسبة توزيع الأرباح الخطط الاستثمارية الكبيرة ومتطلبات رأس المال العامل أو أي التزامات أخرى.

#### ج) تفاصيل عدم التقيد بالقوانين والأنظمة المرعية:

تقيدت الشركة بشكل كامل بكافة القوانين والنظم التي سنتها الهيئة العامة لسوق المال وترتيبات التسجيل، ولم تفرض أي عقوبات أو غرامات على الشركة من قبل الهيئة العامة لسوق المال أو سوق مسقط للأوراق المالية أو أية هيئة تنظيمية أو سلطة قانونية أخرى أثناء فترة هذا التقرير، كما أن الشركة تقيدت بقانون حوكمة الشركات بالكامل.

#### ( د ) اجتماعات الجمعية العمومية:

يتضمن التقرير السنوي للشركة بالإضافة إلى الإعلان عن الاجتماع وجدول أعمال الجمعية العمومية السنوية توضيحات خطية كافية لكافة المواد المدرجة في جدول الأعمال لإحاطة المساهمين بشكل كامل حول المسائل التي سوف يتم مناقشتها وفتح المجال للمشاركة الفعالة.

إن أعضاء مجلس الإدارة يحثون المساهمين بحضور الجمعية العمومية والمشاركة في طرح الأسئلة للحصول على الإجابات المفصلة، كما يمكن للمساهمين طرح استفساراتهم عن طريق الاتصال بالشركة في أي وقت خلال السنة وليس أثناء اجتماعات الجمعية العمومية فقط.

#### الجدول رقم (6) بيانات بأخر ثلاثة اجتماعات للجمعية العمومية:

السنة المالية (المنتهية)	التاريخ	الوقت	المكان
31 ديسمبر 2009م	31 مارس 2010م	12:00 مساء	قاعة سندباد بفندق كراون بلازا - مسقط
31 ديسمبر 2010	28 مارس 2011	3:00 مساء	قاعة الصفاة بفندق شانغريلا بر الجصه
31 ديسمبر 2011م	24 مارس 2012م	3:00 مساء	قاعة سندباد بفندق كراون بلازا - مسقط

ينعقد اجتماع الجمعية العمومية العادية السنوي للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2012م وفق البيانات التالية:-

التاريخ: 27 مارس 2013م

المكان: قاعة المندلون بفندق كراون بلازا - مسقط

الوقت: 03:00 مساءً



(هـ) بيانات الأسهم :

الجدول (7) يوضح الارتفاع والانخفاض الشهري في أسعار وأحجام أسهم شركة النفط العمانية للتسويق في سوق مسقط للأوراق المالية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2012م.  
الجدول (7) بيانات سعر السهم الشهرية والأحجام في سوق مسقط للأوراق المالية:

الشهر 2012	أعلى سعر	أدنى سعر	حجم التداول
يناير	1.800	1.620	136,686
فبراير	1.700	1.624	73,280
مارس	1.700	1.600	770,291
أبريل	1.700	1.600	657,957
مايو	1.700	1.600	69,466
يونيو	1.811	1.700	58,255
يوليو	1.865	1.800	136,500
أغسطس	1.860	1.680	115,911
سبتمبر	1.870	1.860	131,949
أكتوبر	1.910	1.800	153,132
نوفمبر	1.915	1.892	91,331
ديسمبر	2.100	1.915	71,800

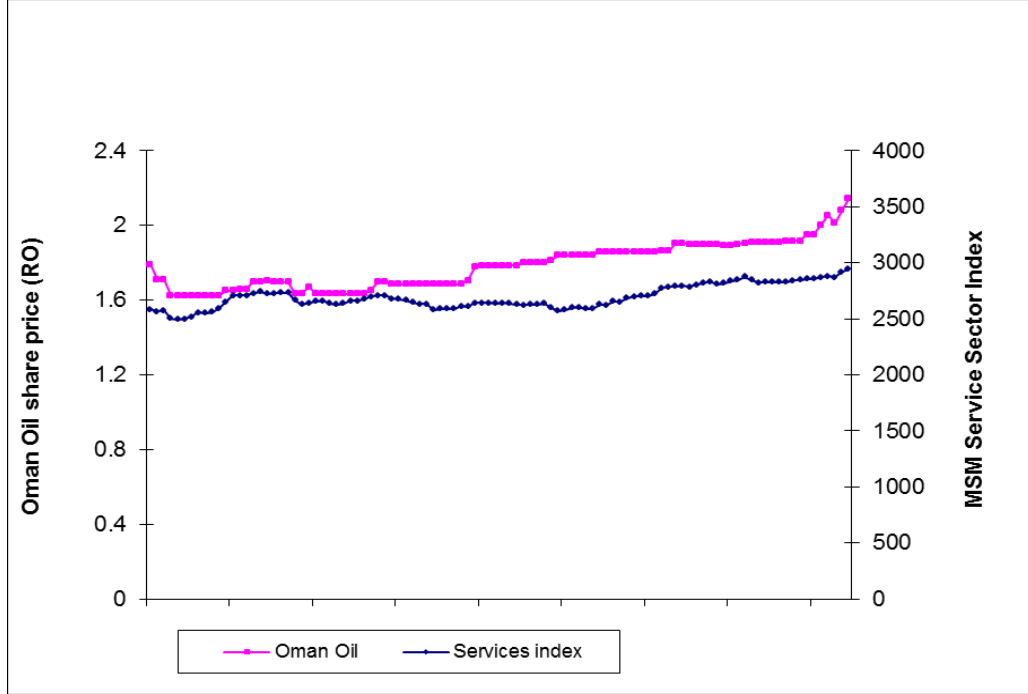
ملاحظة:

السعر هو للسهم الواحد بالريال العماني، أما الحجم فيمثل إجمالي عدد الأسهم التي تم تداولها خلال الشهر.

مقارنة الأداء مع مؤشر قطاع الخدمات لسوق مسقط للأوراق المالية

يبين الرسم البياني (أ) أداء أسهم الشركة مقارنة بقطاع خدمات سوق مسقط للأوراق المالية للعام 2012م.

الرسم البياني (أ): مقارنة الأداء مع مؤشر قطاع الخدمات لسوق مسقط للأوراق المالية



### توزيع ملكية الأسهم

تمتلك شركة النفط العمانية ش. م. ع. م. على 49% من الأسهم، بينما يمتلك مستثمرون محليون على 51% والتي يتم التداول فيها بسوق مسقط للأوراق المالية. وبموجب قانون الشركات التجارية والنظام الأساسي للشركة، يتمتع 3,225,000 سهم من أسهم الشركة بصفة تفضيلية إذ تعتبر تلك الأسهم ذات أصوات متعددة وعليه فإنه بإمكان شركة النفط العمانية التي تمتلك هذا النوع من التمتع بـ 34,830,000 صوت أي 51.4% في اجتماعات الجمعية العمومية للشركة. إلا أن هذه النسبة لا تسمح لهم بالسيطرة على اجتماع الجمعية العامة العادية اضافة للشركة. يبين الجدول رقم (8) توزيع ملكية أسهم الشركة كما هو عليه في 31 ديسمبر 2012م، بينما يوضح الجدول رقم (9) أسماء أكبر (10) مساهمين في الشركة كما هو عليه في 31 ديسمبر 2012م مع عدد الأسهم المملوكة ونسبة الملكية (ويتم تحديد أكبر 10 مساهمين بناءً على الأسهم المملوكة في الحسابات الفردية وليس الحسابات المتعددة).

الجدول (8): توزيع أسهم الملكية حسب الحجم كما في 31 ديسمبر 2012م

الأسهم		مالكي الأسهم		
من النسبة المجموع %	العدد	من النسبة المجموع %	العدد	
1.9	1,211,539	74.9	790	لغاية 5000
1.2	793,998	10.3	109	5,001- 10,000
0.9	569,045	3.7	39	10,001- 20,000
0.8	502,426	1.9	20	-20,001 30,000
0.7	480,040	1.3	14	30,001 40,000
0.5	329,599	0.7	7	40,001 50,000
3.4	2,223,638	2.8	30	50,001 100,000
1.9	1,230,777	0.9	10	100,001 200,000
9.5	6,125,779	2.2	23	200,001 300,000
3.2	2,080,913	0.5	5	-300,001 500,000

2.0	1,279,734	0.2	2	- 500,001 1,000,000
7.0	4,490,485	0.3	3	-1,000,000 2,000,000
67.0	43,182,027	0.3	3	- 2,000,001 فما فوق
<b>%0،100</b>	<b>64,500,000</b>	<b>%100.0</b>	<b>1,055</b>	<b>المجموع</b>

الجدول (9) أكبر 10 مساهمين كما في 31 ديسمبر 2012م

المالك	عدد الأسهم	النسبة من المجموع %
شركة النفط العمانية ش م ع م	31,605,000	49.00
صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية	8,352,027	12.95
شركة ظفار الدولية للتنمية والاستثمار القابضة ش.م.ع.ع	3,225,000	5.00
حساب صندوق تقاعد موظفي وزارة الدفاع HSBC	1,846,605	2.86
الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية	1,406,690	2.18
شركة أسمنت عمان ش.م.ع.ع	1,237,190	1.92
صندوق الأسهم الوطنية	643,387	1.09
شركة ظفار للتأمين	636,347	0.99
صندوق نظام تأمين الودائع المصرفية	450,000	0.70
شركة صناديق الاستثمار الوطنية ش.م.ع.م	438,041	0.68
<b>المجموع</b>	<b>49,840,287</b>	<b>77.27</b>

إيصالات الوديعة الشاملة والضمانات والأوراق القابلة للتحويل وتأثيرها على الأسهم

لا تنطبق على شركة النفط العمانية للتسويق.

### أرباح موزعة غير المستلمة:

بموجب قانون الشركات التجارية وتوجيهات الهيئة العامة لسوق المال، تحول الأرباح غير المستلمة لفترة تزيد عن ستة أشهر إلى صندوق أمانات المستثمرين الذي تشرف عليه هيئة سوق المال. الجدول 10 يوضح تفاصيل دفع الأرباح منذ عام 2001م، والأشهر التي تم فيها تحويل الأرباح غير المستلمة إلى الصندوق المذكور. والجدير بالذكر أنه لا توجد أي مطالبات بالأرباح الموزعة، وجميع المطالبات التي ترد بعد تاريخ تحويل الأرباح والتي لم تستلم، يتوجب توجيهها إلى شركة مسقط للمقاصة و الإيداع.

**الجدول 10: بيانات الأرباح الموزعة غير المستلمة والتي تم تحويلها لصندوق أمانات المستثمرين .**

ريال عماني

الشهر الذي تمت فيه عملية التحويل	الأرباح			النسبة %	السنة
	مبالغ محولة لم يتم المطالبة بها	المبلغ المستلم	المبلغ الإجمالي		
مارس 2004م	11,429	1,601,071	1,612,500	25	2001
مارس 2004م	8,086	1,604,414	1,612,500	25	2002
يناير 2005م	14,156	1,662,844	1,677,000	26	2003
أكتوبر 2005م	9,315	1,925,685	1,935,000	30	2004
أكتوبر 2006م	9,031	2,893,469	2,902,500	45	2005

أكتوبر 2007م	23,728	3,040,022	3,063,750	47.5	2006
أكتوبر 2008م	23,826	3,039,924	3,063,750	47.5	2007
أكتوبر 2009م	6,357	2,251,143	2,257,500	35.0	2008
أكتوبر 2010م	6,687	2,250,813	2,257,500	35.0	2009
أكتوبر 2011م	8,036	2,700,964	2,709,000	42.0	2010
أكتوبر 2012م	26,038	3,972,962	3,999,000	62.0	2011
	<b>146,689</b>	<b>26,943,311</b>	<b>27,090,000</b>		<b>المجموع</b>

### تقرير مدققي الحسابات حول النتائج الواقعية المتعلقة بتنظيم وإدارة الشركة:

أصدر مدقق الحسابات تقرير منفصل حول النتائج الواقعية المتعلقة بتنظيم وإدارة الشركة وتطبيق ممارسات التنظيم الداخلي للشركة والتي تم أرفاقها مع التقرير.

## إقرار من مجلس الإدارة:

بموجب قانون تنظيم وإدارة الشركة، يؤكد مجلس الإدارة على التالي:

- مجلس الإدارة مسؤول عن البيانات المالية التي تم إعدادها وفقا للمعايير المعمول بها
- صحة نظم الرقابة الداخلية وكفاءتها مع التقيد بجميع القوانين والنظم الداخلية
- ضمان عدم تأثير المسائل الجوهرية على استمرارية الشركة وقدرتها على مواصلة عملياتها في السنة المالية القادمة

## تقرير لجنة تدقيق الحسابات

يسر مجلس إدارة شركة النفط العمانية للتسويق ش.م.ع. تقديم تقرير لجنة تدقيق الحسابات المنبثقة عن مجلس إدارة الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2012م.

### أعضاء اللجنة واجتماعاتها

تألفت لجنة التدقيق خلال عام 2012 من أعضاء مجلس الإدارة المذكورة أسماؤهم أدناه. وقد عقدت اللجنة خمسة اجتماعات (5) خلال السنة المالية. وفي ما يلي التفاصيل المتعلقة بالأعضاء وبالحضور أثناء الاجتماعات:

### الأعضاء:

رئيساً	أ- عبدالقادر بن درويش البلوشي
عُضُوءاً	ب- السيدة روان بنت أحمد آل سعيد
عُضُوءاً	ج- أصيلة بنت زاهر الحارثي

### حضور الاجتماعات

عقدت لجنة التدقيق خمسة اجتماعات خلال السنة كما يلي:

24 يناير 2012، 24 أبريل 2012، 15 يوليو 2012، 14 أكتوبر 2012 و 21 أكتوبر 2012.

والجدول التالي يبين سجل الحضور:

المجموع	الأعضاء
5/5	أ- عبدالقادر بن درويش البلوشي
5/5	ب- السيدة روان بنت أحمد آل سعيد
5/5	ج- أصيلة بنت زاهر الحارثي

### أنشطة اللجنة خلال السنة المالية:

قامت لجنة التدقيق خلال السنة بأداء واجباتها كما هو مخطط له. وفيما يلي سرد للمواضيع الرئيسية التي ناقشتها لجنة التدقيق:



- مراجعة خطط التدقيق الداخلية للسنة المالية 2012 لضمان شمولية نطاقها وتغطيتها لأنشطة الشركة.
- مراجعة تقارير التدقيق الداخلي في الشركة والمعدّة من قبل مدققي الحسابات الداخليين والخارجيين، ودراسة النتائج الجوهرية التي خلّص إليها المراجعون ومدى استجابة الإدارة لها. وقد تضمنت المراجعة عقد اجتماع مع مراجعي الحسابات الخارجيين دون حضور إدارة الشركة لبحث المسائل المتعلقة بالمراجعة المالية.
- مراجعة التقارير ربع السنوية والسنوية للشركة، قبل تقديمها إلى مجلس الإدارة للنظر بها واعتمادها.
- مراجعة أداء مدققي الحسابات الخارجيين، ورفع توصيات إلى مجلس الإدارة بشأن تعيينهم ونطاق عملهم وأتعابهم.
- مراجعة أداء رئيس وحدة التدقيق الداخلي للشركة.
- مراجعة سياسة إدارة المخاطر وسجلات إدارة المخاطر، سواءً على مستوى الشركة أو الوحدات، و التي تم إعدادها من قبل الإدارة.

### مهام اللجنة:

تشمل مهام اللجنة على النقاط التالية:

### تشكيل اللجنة :

يقوم مجلس الإدارة باختيار أعضاء اللجنة من بين أعضاء مجلس إدارة الشركة وفقاً للاعتبارات التالية:

- يجب ألا يقل عدد أعضاء اللجنة عن ثلاثة، شريطة ألا يكونوا من الأعضاء التنفيذيين، وأن يكونوا في معظمهم من المستقلين.
- يقوم أعضاء اللجنة بانتخاب رئيس لهم من بينهم، و الذي سيكون عضو مجلس إدارة مستقلاً.
- يشترط أن يمتلك أحد الأعضاء على الأقل خبرات في مجال المالية والمحاسبة.
- يجب أن تجتمع اللجنة أربع مرات على الأقل في السنة بحضور غالبية الأعضاء المستقلين.
- في حال انسحاب أحد الأعضاء من اللجنة وما يترتب على ذلك من عدم التزام بميثاق حوكمة الشركات فيما يخص تشكيل لجنة التدقيق، فإنه يتعين على مجلس الإدارة ملء هذا الشاغر خلال ثلاثة أشهر من تاريخ حدوثه.

### الاجتماعات

يجب أن تعقد لجنة التدقيق ما لا يقل عن أربعة اجتماعات خلال العام. وبالإضافة إلى أعضاء اللجنة، يتم عادةً حضور هذه الاجتماعات من قِبَل الرئيس التنفيذي، ومدير عام المالية، ورئيس وحدة التدقيق الداخلي، ويمكن لأعضاء مجلس الإدارة الآخرين، و ممثلي الإدارة العليا والمدققين الخارجيين حضور هذه الاجتماعات بناءً على دعوة من اللجنة.

يجوز للمدققين، سواء كانوا داخليين أو خارجيين، طلب عقد اجتماع إذا ارتأوا ضرورة لذلك. ويكون النصاب القانوني لاجتماعات اللجنة من عضوين، على أن تكون غالبيتهم من الأعضاء المستقلين. ويتم حفظ جميع محاضر الاجتماعات وتوزيعها على كل عضو من أعضاء اللجنة وعلى مجلس الإدارة. ويقوم رئيس اللجنة بتقديم تقرير لمجلس الإدارة عن كل اجتماع، ويتولى رئيس وحدة التدقيق الداخلي منصب أمين سر اللجنة.

## الحقوق والصلاحيات

إن لجنة التدقيق مخولة من قبل مجلس الإدارة بالصلاحيات التالية:

- التحقق من أي نشاط ضمن صلاحيات مهامها، وتكون لها حرية الوصول غير المقيدة لمدققي الحسابات الخارجيين والداخليين، ولكافة موظفي الشركة.
- حرية الوصول الكاملة و غير المقيدة للمعلومات المتعلقة بالمجموعة وبالشركة.
- الحصول على قنوات اتصال مباشرة مع مدققي الحسابات الخارجيين والداخليين.
- الحصول على استشارات تخصصية مستقلة أو غيرها إذا لزم الأمر.
- الحصول على الموارد اللازمة من أجل أداء واجباتها ومهامها المحددة.

ومن الجدير بالذكر أن اللجنة لا تملك صلاحيات تنفيذية، وعليها الرجوع إلى مجلس الإدارة في المسائل التي تقوم بدراستها ورفع التوصيات بشأنها فيما يخص الشركة.

## مراجعة اللجنة

يجب أن يقوم مجلس إدارة الشركة مرة واحدة على الأقل كل ثلاث سنوات بمراجعة أداء اللجنة وكافة أعضائها، وذلك للتأكد من أن اللجنة وأعضاءها قد قاموا بأداء واجباتهم طبقاً لمهامهم الواردة في بيان حوكمة الشركة.

## الواجبات و المهام

إن واجبات اللجنة ومهامها هي كما يلي:

- رفع التوصيات بشأن تعيين المدققين الخارجيين إلى مجلس الإدارة بعد أخذ موضوع استقلاليتهم بعين الاعتبار (على الأخص في ما يتعلق بأي خدمات أخرى غير التدقيق)، وأتعابهم وشروط ممارسة عملهم، وذلك قبل انعقاد الجمعية العمومية للشركة.
- النظر في خطة مراجعة الحسابات ونتائجها، وتحديد مدى حصول المدققين على الحرية الكاملة للوصول لكافة المستندات والوثائق ذات الصلة.

- التحقق من عدم وجود تلاعب مالي، وبالأخص فيما يتعلق بوجود أي حصص زائفة أو إحتيال في القوائم المالية.
- الإشراف على عمل وحدة التدقيق الداخلي بشكل عام، مع الإشارة بشكل خاص لمراجعة نطاق خطة التدقيق الداخلي للسنة المالية، ومراجعة تقارير المدققين الداخليين المتعلقة بالنواحي الحسابية، واستعراض فعالية الرقابة الداخلية وفيما إذا كان المراجعون يتمتعون بحرية الوصول لكافة الوثائق ذات الصلة.
- مراجعة كفاءة نظم الرقابة الداخلية من خلال التقارير الدورية للمراقبين الماليين الداخليين والخارجيين.
- مراجعة بيانات الشركة المالية ربع السنوية والسنوية، والتركيز على المسائل المذكورة أدناه، ومن ثم رفعها إلى مجلس الإدارة:
  - أية تغييرات في السياسات والممارسات المحاسبية.
  - أية تعديلات جوهرية تنتج عن تدقيق الحسابات.
  - فرضية الاستمرارية للشركة.
  - التوافق مع المعايير المحاسبية و المتطلبات التنظيمية.
- دراسة تعيين، واستقالة، وعزل مراجعي الحسابات الداخليين والخارجيين وأتباع التدقيق.
- مناقشة المشاكل والتحديات الناشئة عن عمليات التدقيق المؤقتة والنهائية، أو أي مسألة قد يرغب المدققون الخارجيون في مناقشتها.
- استعراض تقارير مراجعة الحسابات المعدّة من قبل المدققين الداخليين و الخارجيين، وعرض النتائج الرئيسية واستجابة الإدارة لها.
- مراجعة مدى كفاءة نطاق عمل، ومهام، وموارد وحدة المراجعة الداخلية للشركة، ومدى تمتعها بالصلاحيات اللازمة للقيام بعملها.
- مراجعة تقييم أنظمة الرقابة الداخلية مع المدققين.
- العمل كفئة اتصال بين المدققين الخارجيين و بين مجلس الإدارة، وكذلك بين المدققين الداخليين و بين مجلس الإدارة.
- مراجعة سياسات إدارة المخاطر، وبحث أسباب عدم وفاء الشركة بالتزاماتها، إن وجد؛
- مراجعة وتقييم أداء التنفيذيين في وحدة المراجعة الداخلية.
- مراجعة التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة من أجل الخروج بتوصيات ملائمة لمجلس الإدارة، ووضع قواعد خاصة تسمح بالقيام بتعاملات بسيطة القيمة مع الأطراف ذات الصلة دون الحاجة إلى الحصول على موافقة مسبقة من لجنة التدقيق ومن مجلس الإدارة.
- أي مهام أخرى قد تتفق عليها اللجنة مع مجلس الإدارة.

## إطار عمل إدارة المخاطر

إن مجلس الإدارة يقر بحقيقة أن الممارسات الفعالة لإدارة المخاطر هي مكوّن هام ورئيسي من أي نظام رقابة داخلية سليم، وعليه فقد تم منح لجنة التدقيق الصلاحية لضمان وجود عملية رسمية ومستمرة قائمة لتحديد وتقييم وإدارة المخاطر الكبرى التي تواجهها الشركة، والتي قد تعيق تحقيق أهداف الشركة على مدى العام. ومن بين الإجراءات التي تم اتخاذها خلال السنة المالية ما يلي:

- اجتماع لجنة التدقيق لمناقشة ومراجعة سجل مخاطر الشركة، وسجل مخاطر الأقسام. وتوفر هذه السجلات نظرة شاملة للتفاصيل الأساسية لكل مخاطرة، بما فيها مؤشرات المخاطر الرئيسية وخطط عمل الإدارة.
- إطلاع مجلس الإدارة على سير العمل في إدارة مخاطر الشركة.

إن الإدارة مسؤولة عن زيادة سوية الوعي بالمخاطر، وعن بناء المعرفة الضرورية لإدارتها. وهم أيضاً يحملون مسؤولية إدارة المخاطر ووضع الضوابط الداخلية المرتبطة بالعمل والعمليات وضمان الامتثال للقوانين واللوائح المعمول بها.

## مهام وواجبات وحدة المراجعة الداخلية

تملك الشركة وحدةً للتدقيق الداخلي ، حيث ترتبط هذه الوحدة مباشرة بلجنة التدقيق، ويتمثل نشاطها الرئيسي بإجراء مراجعات دورية ومنتظمة لأنظمة الرقابة بغية التأكد من استمرارية عمل مثل هذه الأنظمة بشكل مرضٍ وفعال داخل الشركة. وخلال السنة المالية تم إجراء العديد من مهام الرقابة المالية ومتابعة العديد من المسائل في جميع الوحدات العاملة. وكانت هذه العمليات تتم طبقاً لخطة التدقيق السنوية، أو ضمن عمليات التدقيق الخاصة وليدة اللحظة بناءً على طلب لجنة تدقيق الحسابات. ومن الجدير بالذكر أن تقارير عمليات التدقيق المنفذة تم رفعها الى لجنة التدقيق وإرسالها إلى الجهات المعنية للاطلاع عليها واتخاذ الإجراءات المناسبة بشأنها. إن الإدارة مسؤولة عن ضمان تطبيق الإجراءات التصحيحية فيما يخص نقاط الضعف والتحسينات المقترحة ضمن الإطار الزمني المطلوب.

وفيما يلي الأنشطة التي قامت بها وحدة المراجعة الداخلية:

- مراجعة وتقييم سلامة، وكفاءة، وتطبيق أنظمة الرقابة، وذلك لضمان فعالية نظام الرقابة الداخلية في الشركة.
- تأكيد درجة الالتزام بالسياسات المقررة والمتطلبات القانونية.
- تقديم تقييم مستقل حول كفاءة، وقدرة، وفاعلية نظام الرقابة الداخلية في الشركة وتقديم المشورة للإدارة في المجالات التي تتطلب التطوير.
- تحديد الفرص المتاحة لتحسين العمليات الرقابية للشركة.
- تسهيل إطار عمل إدارة المخاطر في الشركة، والتي تشمل وضع سياسة إدارة المخاطر (التي وافق عليها مجلس الإدارة في 27 يناير 2010م)، وتسهيل ومراجعة سجل إدارة المخاطر على مستوى الشركة وعلى مستوى الوحدات.

## مدقق الحسابات القانوني

بي دبليو سي هي شبكة شركات متواجدة في 158 بلداً ويعمل لديها حوالي 180,000 موظفاً ملتزمون بتوفير أعلى معايير الجودة في خدمات التدقيق والضرائب والخدمات الاستشارية. كما تقدم بي دبليو سي كذلك تدريب للشركات ومؤهلات مالية مهنية من خلال الدورات الأكاديمية لبي دبليو سي.

تأسست بي دبليو سي في الشرق الأوسط منذ 40 عاماً ولديها شركات في البحرين ومصر والعراق والأردن والكويت ولبنان وليبيا وعمان والأراضي الفلسطينية وقطر والسعودية والإمارات، حيث يعمل بها أكثر من 2.500 موظف. لمزيد من المعلومات، يرجى زيارة الموقع الإلكتروني: [www.pwc.com/middle-east](http://www.pwc.com/middle-east)

تأسست بي دبليو سي في سلطنة عُمان منذ أكثر من 40 عاماً ويعمل فيها ثلاثة شركاء، من ضمنهم شريك عُماني، وأكثر من 135 موظفاً مهنيًا ومساعدين. إن خبرائنا في مجالات التدقيق والضرائب والاستشارات قادرون على الجمع بين المهارات الفنية والاستشارية المتخصصة المكتسبة دولياً مع الخبرات المحلية ذات الصلة.

بي دبليو سي تشير الى شبكة بي دبليو سي و/ أو واحدة أو أكثر من الشركات الأعضاء فيها، كل واحدة منها هي كيان قانوني مستقل. لمزيد من المعلومات، يرجى زيارة الموقع الإلكتروني: [www.pwc.com/structure](http://www.pwc.com/structure)

وفي ما يلي الأجر المستحق لشركة (برايس ووتر هاوس) خلال عام 2012 مقابل خدمة تدقيق الحسابات والخدمات الأخرى:

تدقيق القوائم المالية وتقرير حوكمة الشركة -/7.750 ر.ع

قامت لجنة تدقيق الحسابات وبالنيابة عن مجلس الإدارة بمراجعة مدى كفاءة إجراءات الرقابة الداخلية من خلال الإجتماع برئيس وحدة التدقيق الداخلي، ومراجعة تقارير وتوصيات التدقيق الداخلي، والاجتماع بمدقق الحسابات الخارجي، ومراجعة تقرير نتائج تدقيق الحسابات وخطاب إدارة الشركة، وهذا يشمل الاجتماع بمدقق الحسابات الخارجي دون حضور إدارة الشركة. وهنا يسر لجنة التدقيق ومجلس الإدارة إفادة المساهمين بأنه وبحسب رأيهم فإن نظام الرقابة الداخلية المطبق في الشركة يتمتع بالكفاءة العالية و الفعالية المطلوبة .

المهندس/ عمر بن أحمد سالم قطن  
الرئيس التنفيذي

سالم بن عبد الله الرواس  
رئيس مجلس الإدارة