

# نشرة إصدار أسهم زيادة رأس المال عن طريق حق الأفضلية

من خلال إصدار عدد ١٥٠,٥٢٦,٣١٦ سهم بقيمة ١٩٠ بييسة  
للسهم الواحد ، عبارة عن قيمة السهم وتتحمل  
الشركة مصاريف الإصدار بالكامل

## فترة الاكتتاب

تاريخ بداية الإكتتاب: ٢١ يونيو ٢٠٢١  
تاريخ إنتهاء الإكتتاب: ٣٠ يونيو ٢٠٢١

## فترة تداول الحقوق

تاريخ بدء التداول: ٢٠ يونيو ٢٠٢١  
تاريخ إنتهاء التداول: ٢٧ يونيو ٢٠٢١



شركة ظفار الدولية للتنمية  
والإستثمار القابضة ش.م.ع.ع.  
DHOFAH INTERNATIONAL DEVELOPMENT  
& INVESTMENT HOLDING CO. S.A.O.G





صاحب الجلالة السلطان هيثم بن  
طارق المعظم - حفظه الله ورعاه



جلالة السلطان قابوس بن سعيد  
(طيب الله ثراه)



## شركة ظفار الدولية للتنمية والاستثمار القابضة ش م ع ع

ص.ب. ٢١٦٣، الرمز البريدي ٢١١، السوق المركزي، صلالة، عُمان  
هاتف: +٩٦٨ ٢٤٢١٠٣٣٥ فاكس: +٩٦٨ ٢٣٢٩١٥٠٠، www.didic.com

## نشرة إصدار أسهم زيادة رأس المال عن طريق حق الأفضلية

من خلال إصدار عدد ١٥٠,٥٢٦,٣١٦ سهم بقيمة ١٩٠ بيضة للسهم الواحد،  
عبارة عن قيمة السهم وتحمل الشركة مصاريف الإصدار بالكامل

فترة تداول الحقوق	فترة الاكتتاب
تاريخ بدء التداول: ٢٠ يونيو ٢٠٢١	تاريخ بداية الإكتتاب: ٢١ يونيو ٢٠٢١
تاريخ إنتهاء التداول: ٢٧ يونيو ٢٠٢١	تاريخ أنتهاء الإكتتاب: ٣٠ يونيو ٢٠٢١

### بنك التحصيل



البنك الأهلي ش م ع ع

ص.ب. ٥٤٥، الرمز البريدي ١١٦، ميناء الفحل، عُمان  
هاتف: +٩٦٨ ٢٤٥٧٧٩٢٢ فاكس: +٩٦٨ ٢٤٥٦٢٢٠

### المستشار المالي ومدير الإصدار



البنك الأهلي ش م ع ع

ص.ب. ٥٤٥، الرمز البريدي ١١٦، ميناء الفحل، عُمان  
هاتف: +٩٦٨ ٢٤٥٧٧٠٠٠ فاكس: +٩٦٨ ٢٤٥٦٨٠٠١

### المستشار القانوني

زيد المالكي وناصر الطيب

ص ب ١١٨١ الرمز البريدي ١٣٣، مسقط، عُمان  
هاتف ٥٨٤١ ٢٤٥٧ +٩٦٨ فاكس ٥٨٤٤ ٢٤٥٧ +٩٦٨

تم إعداد نشرة الإصدار هذه وفقاً للإرشادات المعمول بها والتعليمات الصادرة من قبل الهيئة العامة لسوق المال في سلطنة عُمان. تعتبر هذه النسخة العربية هي النسخة الرسمية التي تم اعتمادها من قبل الهيئة العامة لسوق المال بموجب قرارها الإداري رقم (خ/٢٠٢١/٥٧/٢٠٢١/٦٦). كما تم ترجمة هذه النشرة إلى اللغة الإنجليزية وفي حالة وجود أي تعارض بين النسختين الإنجليزية والعربية من نشرة الإصدار، فيجب العمل بالنسخة العربية الرسمية. لا تتحمل الهيئة العامة لسوق المال أي مسؤولية عن دقة وكفاية البيانات والمعلومات الواردة في نشرة الإصدار ولا تتحمل أي مسؤولية عن أي ضرر أو خسارة ناتجة عن الاعتماد على أي جزء منها أو استخدامه من قبل أي شخص.

## أعلان هام للمستثمرين

### ينصح جميع المستثمرين بقراءة هذا الإعلان جيداً قبل الاككتاب

إن الهدف من نشرة الإصدار هذه هو تقديم معلومات جوهرية قد تساعد المستثمرين في اتخاذ القرار المناسب بشأن الاستثمار بأسهم شركة ظفار الدولية للتنمية والاستثمار القابضة ش.م.ع.ع. (الشركة) التي تعرض أسهمها («الأسهم») وفق هذه النشرة.

تحتوي نشرة الإصدار هذه على جميع المعلومات والبيانات الجوهرية ولا تحوي على أي معلومات مضللة ولم تحذف أي معلومات جوهرية من شأنها التأثير سلباً أو إيجاباً على قرار المستثمر فيما يتعلق بالاستثمار في هذه الأسهم أو الامتناع عن ذلك .

يعتبر مجلس إدارة الشركة مسؤولاً بالتزامن والتكافل عن سلامة وكفاية المعلومات الواردة في نشرة الإصدار هذه ويؤكد أنه، على حد علمهم ، قد تم بذل العناية الواجبة المناسبة في إعداد نشرة الإصدار هذه ويؤكدون كذلك عدم حذف المعلومات الجوهرية الأخرى ، والتي قد يؤدي حذفها إلى جعل نشرة الإصدار هذه مضللة.

يجب على جميع المستثمرين فحص هذه النشرة ومراجعتها بعناية من أجل تقرير ما إذا كان من المناسب الاستثمار في الأسهم من خلال الأخذ في الاعتبار جميع المعلومات الواردة في هذه النشرة. يجب ألا يعتبر المستثمرون نشرة الإصدار هذه بمثابة توصية من الشركة أو مجلس الإدارة أو مدير الإصدار أو المستشار القانوني للاككتاب في الأسهم. يتحمل كل مستثمر مسؤولية الحصول على مشورة مهنية مستقلة بشأن استثماره في الأسهم، ويجب عليه إجراء تقييم مستقل للمعلومات والفرص الواردة في هذه النشرة وذلك باستخدام التحليل المناسب أو التوقعات التي يراها مناسبة بشأن الاستثمار في الأسهم من عدمه..

وتجدر الإشارة إلى أنه لم يتم تفويض أي شخص للإدلاء بأي بيانات أو تقديم معلومات عن الشركة أو الأسهم بخلاف الأشخاص الذين وردت أسماؤهم في نشرة الإصدار هذه. وفي حالة قيام أي شخص آخر بالإدلاء بأي بيان أو يقدم معلومات عن نشرة الإصدار هذه، فلا ينبغي اعتبارها على أنها مصرح بها من قبل الشركة أو مدير الإصدار أو المستشار القانوني.

### نقاط مهمة

تتضمن نشرة الإصدار هذه المعلومات ذات الصلة التي تعتبر مهمة ولا تتضمن أي معلومات مضللة ولا تستبعد أي معلومات جوهرية، والتي قد يؤثر حذفها بشكل أساسي على أي قرار يتخذه المستثمر فيما يتعلق بالاستثمار في الأوراق المالية المعروضة من خلال نشرة الإصدار هذه. يجب عدم الاعتماد على جميع الملخصات الواردة في المستندات أو أحكام المستندات الواردة في هذه النشرة باعتبارها بيانات شاملة فيما يتعلق بهذه المستندات ، ويجب اعتبارها فقط على أنها ملخص لهذه المستندات.

تحمل جميع استثمارات السوق مخاطر مختلفة بما في ذلك مخاطر السوق بدرجات متفاوتة. يمكن أن تنخفض قيمة أي ورقة مالية أو ترتفع حسب ظروف السوق.

### نقاط إضافية يجب ملاحظتها

#### الإشارة إلى الوثائق

قد لا تقدم جميع ملخصات المستندات المشار إليها في نشرة الإصدار هذه ملخصاً كاملاً لهذه المستندات، وقد لا تكون البيانات الواردة في نشرة الإصدار هذه والمتعلقة بهذه المستندات نسخاً دقيقة لهذه المستندات أو أجزاء منها ، ولا ينبغي الاعتماد عليها باعتبارها بيانات شاملة فيما يتعلق بهذه الوثائق.



## نطاق المعلومات

تهدف المعلومات الواردة في نشرة الإصدار هذه إلى تزويد مقدم الطلب المحتمل بالمعلومات الكافية المتعلقة بفرصة الاستثمار والمعلومات الأساسية حول الإصدار. ومع ذلك، لا تحتوي نشرة الإصدار هذه بالضرورة على جميع المعلومات التي قد يعتبرها مقدم الطلب المحتمل جوهرية. لا يجب تفسير محتوى نشرة الإصدار هذه على أنه استشارة قانونية أو تجارية أو ضريبية. يجب على كل مقدم طلب محتمل استشارة محاميه أو مستشاره المالي أو مستشاره الضريبي للحصول على مشورة قانونية أو مالية أو ضريبية فيما يتعلق بأي عملية شراء أو اشتراك مقترح في الإصدار.

## العناية الواجبة للمستثمر

قبل اتخاذ أي قرار بشأن الاكتتاب في الإصدار، يجب على المتقدمين المحتملين قراءة نشرة الإصدار هذه بالكامل. عند اتخاذ قرار الاستثمار، يجب على المتقدمين المحتملين الاعتماد على فحصهم الخاص لشروط نشرة الإصدار هذه والمخاطر التي ينطوي عليها إجراء الاستثمار.

## قيود على توزيع نشرة الإصدار

قد يكون إصدار وتوزيع نشرة الإصدار هذه مقيداً في بعض الولايات القضائية، وذلك بموجب القانون أو قد يخضع لموافقات تنظيمية مسبقة. ويجب أن يكون الجميع على علم بأن نشرة الإصدار هذه لا تعتبر بمثابة عرض أو دعوة من قبل الشركة أو بالنيابة عنها لأي شخص في أي ولاية قضائية خارج عُمان لشراء أي من الأسهم المعروضة حيثما يكون مثل هذا العرض أو الدعوة غير قانوني. تطلب الشركة ومدير الإصدار من الأشخاص الذين يصوزون على نسخة نشرة الإصدار هذه أن يكونوا على علم بجميع هذه القيود والالتزام بها، لا يقبل أي من الشركة أو مدير الإصدار أي مسؤولية قانونية تجاه أي انتهاك أو خرق لأي قيود من هذا القبيل على البيع أو عرض البيع أو التماس للاكتتاب في الأسهم من قبل أي شخص، سواء كان مقدم طلب قائم أو محتمل، في أي ولاية قضائية خارج عُمان حيث البيع أو عرض البيع أو طلب الاشتراك سيكون غير قانوني.

## قيود على استخدام المعلومات الواردة في هذه النشرة

لا يجوز نشر المعلومات الواردة في نشرة الإصدار هذه أو نسخها أو نقلها أو الكشف عنها كلياً أو جزئياً أو استخدامها لأي غرض بخلاف ما يتعلق بالإصدار، دون الحصول على موافقة خطية مسبقة من الشركة ومدير الإصدار لاستخدامها بخلاف الغرض الذي تم إصدارها من أجله.

## إخلاء المسؤولية عن الضمانات الضمنية

باستثناء ما هو مطلوب بموجب القوانين واللوائح المعمول بها، لا يتم تقديم أي تأكيد أو ضمان، صريحاً أو ضمناً، من قبل الشركة أو مدير الإصدار، أو أي من مديريها أو مسؤوليها أو محاسبيها أو مستشاريها أو محاميها أو موظفيها أو أي شخص آخر فيما يتعلق باستكمال محتويات نشرة الإصدار هذه؛ أو من أي مستند أو معلومات أخرى يتم تقديمها في أي وقت فيما يتعلق بالإصدار؛ أو أن أي وثيقة من هذا القبيل لم يتم تغييرها بعد هذا الإصدار.

## بيان بالبيانات المستقبلية

تحتوي نشرة الإصدار هذه على بيانات تعتبر بمثابة بيانات تتعلق بالنوايا والأفعال والأحداث المستقبلية. يتم تصنيف هذه البيانات عمومًا على أنها بيانات «مستقبلية» لذلك فهي تنطوي على مخاطر معروفة وغير معروفة وشكوك وعوامل مهمة أخرى يمكن أن تتسبب في اختلاف الأعمال والأحداث والظروف المستقبلية بشكل جوهري عن الطريقة الموضحة ضمناً في نشرة الإصدار. فعليه أن استخدام أي من الكلمات مثل «هدف»، «توقع»، «متابعة»، «تقدير»، «موضوعي»، «خطة»، «جدول»، «تعزيم»، «تتوقع»، «قد»، «سوف»، و «مشروع»، و «يقترح»، و «ينبغي»، و «يؤمن»، و «سيستمر»، و «سيتابع»، وغيرها من التعبيرات المماثلة قد يكون الغرض منها هو تحديد البيانات التطلعية. هذه البيانات المستقبلية ليست حقائق قائمة ولكنها تعكس التوقعات الحالية المتعلقة بالنتائج أو الأحداث المستقبلية وتستند إلى تقديرات وعوامل وافتراضات مختلفة. تعتقد الشركة أن التوقعات التي تم عكسها في تلك البيانات المستقبلية بأنها معقولة، ولكن لا يمكن تقديم أي ضمان بأن هذه التوقعات ستثبت أنها صحيحة عند التنفيذ الفعلي.

علاوة على ذلك، تنطوي البيانات المستقبلية على مخاطر وشكوك وفرضيات احتمالية ويتم وضعها في تاريخ إجرائها فلذلك لا يمكن الاعتماد عليها على أنها تمثل تقديرات الشركة اعتباراً من أي تاريخ لاحق.

تحذر الشركة المستثمرين من أن عددًا من العوامل المهمة يمكن أن تؤدي إلى الاختلاف بين النتائج المتوقعة المعبر عنها في البيانات المستقبلية و النتائج الفعلية بشكل جوهري. تشمل هذه العوامل، على سبيل المثال لا الحصر، ما يلي:

- أعمال الشركة وعملياتها وأداء الشركات التي تستثمر فيها.
- التغييرات في الشروط التنظيمية والقانونية والمالية التي قد يكون لها تأثير على أعمال الشركة و / أو الشركات التي تستثمر فيها؛
- الظروف السياسية والاقتصادية والتجارية العامة في عُمان والتي قد يكون لها تأثير على الأنشطة التجارية للشركة و / أو الشركات المستثمر فيها.
- أي تقلبات في أسعار صرف العملات الأجنبية، والتضخم المحلي أو الدولي، وأسعار السوق أو غيرها من الأسعار أو المعدلات.
- عدم القدرة على تقدير الأداء المستقبلي.
- أداء الاقتصاد العُماني. و
- العوامل الأخرى الموضحة في الفصل ١٢ (عوامل الخطر وإجراءات التخفيف) من نشرة الإصدار هذه.

لا توفر الشركة أي ضمانات بان التوقعات المالية سوف تتحقق كما انها ومدير الإصدار واي جهات مترابطة ليس مسؤولين عن تحديث البيانات المستقبلية نتيجة معلومات مستحدثة وتغييرات مستقبلية او غيرها الابدود ما يتطلبه القانون.

لا تصف عوامل المخاطرة المذكورة أعلاه جميع الأمور المهمة التي قد تؤدي إلى الاختلاف بين النتائج المتوقعة المعبر عنها في البيانات المستقبلية والنتائج الفعلية للشركة – الرجاء النظر الى الفصل ١٢ (عوامل المخاطرة وطرق تخفيفها) من نشرة الإصدار هذه. سوف تلتزم الشركة مع السياسات والارشادات الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال والتي تشمل الافصاح عن نشاط الشركة في أوقات مناسبة كما تنص الشركة المساهمين بمتابعة تطورات الشركة والافصاحات الخاصة بها عن طريق الموقع الرسمي لبورصة مسقط (www.msx.om).



## تقديم المعلومات المالية وغيرها

لهم يقوّم مدير الإصدار بالتأكد من صحة البيانات المالية أو أي معلومات أخرى تم إعدادها من قبل الشركة، إلا إذا ذكر غير ذلك، البيانات المالية المعروضة في هذه النشرة مستخرجة من البيانات المالية المدققة للشركة أو بياناتها المالية المرحلية والتي يتم إعدادها بناءً على المعايير الدولية لأعداد البيانات المالية (IFRS). يمكن الحصول على البيانات المالية للشركة على موقع بورصة مسقط ([www.msx.om](http://www.msx.om)).

تبدأ السنة المالية للشركة في 1 يناير وتنتهي في 31 ديسمبر من كل عام.

في نشرة الإصدار هذه، فإن أي تباين بين الإجمالي النهائي ومجموع المبالغ المدرجة ذات الصلة يرجع إلى إجراء عملية التقريب.

### عملة العرض

جميع الإشارات إلى «الريال» أو «ريال عُماني» تشير إلى الريال العُماني، العملة الرسمية لسلطنة عُمان. الريال العُماني مرتبط بالدولار الأمريكي وسعر الصرف الثابت هو 1 دولار أمريكي = 3.85 ريال عُماني. الريال العُماني يتكون من 1,000 بيسة.

### ملخص ومقتطفات من الوثائق

لا ينبغي الاعتماد على أي ملخصات للوثائق أو مقتطفات من الوثائق الواردة في هذه النشرة باعتبارها بيانات شاملة فيما يتعلق بهذه الوثائق.

### بيانات القطاع والسوق

ما لم يُنص على خلاف ذلك، تم الحصول على بيانات القطاع والسوق المستخدمة في نشرة الإصدار هذه من منشورات و / أو مواقع القطاعات الاقتصادية التابعة لجهات خارجية. على الرغم من الاعتقاد بأن بيانات القطاع المستخدمة في نشرة الإصدار هذه موثوقة، إلا أنه لم يتم التحقق منها بشكل مستقل، وبالتالي فإن دقتها واكتمالها غير مضمونين، ولا يمكن ضمان موثوقيتها. وبالمثل، فإن تقارير الشركة الداخلية، رغم الاعتقاد بأنها موثوقة، لم يتم التحقق منها من قبل أي مصادر مستقلة. يعتمد مدى أهمية بيانات السوق والصناعة والقطاعات الاقتصادية المستخدمة في هذه النشرة على مدى إلمام القارئ بالمنهجيات المستخدمة في تجميع هذه البيانات وتحليلها وفهمها.



## المحتويات

الصفحة	العنوان	الفصل
٩	التعاريف / الإختصارات	الفصل الأول
١١	ملخص الإصدار	الفصل الثاني
١٤	أستخدام العائدات ومصاريف الإصدار	الفصل الثالث
١٥	تخصيص الاسهم غير المكتتب بها	الفصل الرابع
١٦	أهداف الشركة والموافقات الصادرة بشأنها	الفصل الخامس
١٨	كبار المساهمين في الشركة	الفصل السادس
١٩	نظرة عامة على الأقتصاد العماني	الفصل السابع
٢٣	نبذة عامة على الشركة وأعمالها	الفصل الثامن
٢٧	البيانات المالية التاريخية	الفصل التاسع
٣٦	حركة سعر السهم وسياسة توزيع الأرباح	الفصل العاشر
٣٨	معاملات الأطراف ذات العلاقة	الفصل الحادي عشر
٣٩	عوامل المخاطرة وطرق تخفيفها	الفصل الثاني عشر
٤٣	تنظيم وإدارة الشركة	الفصل الثالث عشر
٥٠	مبررات سعر الطرح	الفصل الرابع عشر
٥١	حقوق وواجبات حملة الأسهم	الفصل الخامس عشر
٥٣	شروط وإجراءات الأكتتاب	الفصل السادس عشر
٦٠	التعهدات	الفصل السابع عشر



## الفصل الأول: التعاريف والاختصارات

<p>الأسهم الإضافية تعني أسهم الطرح الإضافية التي يطلبها المساهم بالإضافة إلى أسهمه ضمن حقوق المساهمين</p>	<p><b>الأسهم الإضافية</b></p>
<p>هو التاريخ الذي توافق فيه الهيئة العامة لسوق المال على تخصيص أسهم الطرح لمقدمي الطلبات المستحقين.</p>	<p><b>تاريخ التخصيص</b></p>
<p>المساهمون المؤهلون في تاريخ الحق للاكتتاب في إصدار أسهم حقوق الأفضلية أو الشخص الذي قام بشراء الحقوق من خلال بورصة مسقط وقام بتقديم نموذج الطلب مكتملاً إلى بنك التحصيل في أو قبل تاريخ إغلاق الإكتتاب.</p>	<p><b>مقدم الطلب</b></p>
<p>يقصد بها نموذج الطلب المطلوب استكمالها من قبل مقدم الطلب للاكتتاب في الإصدار.</p>	<p><b>استمارة الطلب</b></p>
<p>يقصد به النظام الأساسي للشركة كما هو مسجل لدى وزارة التجارة والصناعة وترويج الاستثمار والهيئة العامة لسوق المال، ويجوز تعديله من وقت لآخر وفقاً للأحكام الواردة فيه.</p>	<p><b>النظام الأساسي</b></p>
<p>جزء من الريال العُماني وتعادل (١٠٠٠ بييسة = ١ ريال عُماني)</p>	<p><b>بييسة</b></p>
<p>مجلس إدارة الشركة المُنتخب من قبل مساهمي الشركة من وقت لآخر وفقاً لأحكام النظام الأساسي وقانون الشركات التجارية والضوابط واللوائح الصادرة من قبل الهيئة العامة لسوق المال</p>	<p><b>المجلس / مجلس الإدارة</b></p>
<p>أي يوم، بخلاف الجمعة أو السبت أو أي يوم يصادف عطلة رسمية، حيث تكون فيه البنوك وبورصة مسقط مفتوحة للعمل الرسمي في، عُمان.</p>	<p><b>يوم عمل</b></p>
<p>قانون الشركات التجارية العُماني الصادر بالمرسوم السلطاني رقم ٢٠١٩/١٨.</p>	<p><b>قانون الشركات</b></p>
<p>الهيئة العامة لسوق المال في سلطنة عُمان</p>	<p><b>الهيئة</b></p>
<p>ميثاق تنظيم وإدارة الشركات المساهمة العامة الصادر بموجب تعميم الهيئة العامة لسوق المال رقم ٤/٢٠١٥ / E بتاريخ ٢٢/٧/٢٠٢٠م.</p>	<p><b>الميثاق</b></p>
<p>عضو مجلس ادارة الشركة.</p>	<p><b>العضو</b></p>
<p>البنك الأهلي ش م ع ع ص.ب ٥٤٥، الرمز البريدي ١١٦، ميناء الفحل، عُمان هاتف: +٩٦٨ ٢٤٥٧٧٠٠٠ فاكس: +٩٦٨ ٢٤٥٦٨٠٠١</p>	<p><b>المستشار المالي/مدير الإصدار</b></p>
<p>تبدأ السنة المالية للشركة اعتباراً من ١ يناير وتنتهي في ٣١ ديسمبر من كل عام أو كما قد يتم تعديلها من قبل المساهمين وفقاً للنظام الأساسي.</p>	<p><b>السنة المالية</b></p>
<p>يقصد بها حكومة سلطنة عمان</p>	<p><b>الحكومة</b></p>
<p>إصدار حقوق الأفضلية للأسهم التي تتم بموجب نشرة الإصدار هذه</p>	<p><b>الإصدار/حقوق الإصدار</b></p>
<p>شركة ظفار الدولية للتنمية والاستثمار القابضة ش م ع ع</p>	<p><b>المصدر</b></p>
<p>يقصد بها القوانين الصادرة في سلطنة عُمان في شكل مراسيم سلطانية وقرارات وزارية ولوائح الهيئة العامة لسوق المال وما إلى ذلك، أو حسبما يتم سنّها أو تعديلها أو إعادة سنّها أو إصدارها من وقت لآخر.</p>	<p><b>القوانين العُمانية</b></p>



شركة مسقط للمقاصة والإيداع ش.م.ع.م	<b>شركة مسقط للمقاصة</b>
وزارة التجارة والصناعة وترويج الإستثمارات	<b>الوزارة</b>
بورصة مسقط في سلطنة عُمان	<b>بورصة مسقط</b>
يقصد بها الأسهم المعروضة للاكتتاب	<b>الأسهم المعروضة</b>
سلطنة عُمان	<b>عُمان</b>
العملة الرسمية في سلطنة عُمان. كل ريال عُماني يعادل 1000 بيسة.	<b>ريال عُماني (ر.ع)</b>
تعني نشرة الإصدار بعد إعتمادها من الهيئة العامة لسوق المال.	<b>نشرة الإصدار</b>
التاريخ الذي يتم فيه تسجيل أسماء المساهمين في سجلات شركة مسقط للمقاصة والإيداع بعد تأهلهم للاكتتاب في إصدار حقوق الأفضلية.	<b>تاريخ التسجيل</b>
اسهم الشركة	<b>الأسهم</b>
يقصد بهم مساهمي الشركة.	<b>المساهمون</b>
سعر الاكتتاب لكل سهم من أسهم الإصدار، يدفعه مقدم الطلب، كما هو مذكور في نشرة الإصدار هذه.	<b>سعر الاكتتاب/سعر الإصدار</b>



## الفصل الثاني: ملخص الإصدار

شركة ظفار الدولية للتنمية والاستثمار القابضة ش.م.ع.ع	<b>المصدر</b>
٢٠٣٩٨٢٦ تأسست في ٩ ديسمبر ١٩٨٧.	<b>رقم السجل التجاري</b>
ص.ب ٢١٦٣ ، الرمز البريدي ٢١١ ، السوق المركزي ، صلالة ، عُمان	<b>عنوان المقر الرئيسي</b>
غير محدودة	<b>مدة الشركة</b>
٧٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال عُماني	<b>رأس المال المصرح به</b>
٢٥,٨٧٢,٠٠٠ ريال عُماني مقسمة إلى ٢٥٨,٧٢,٠٠٠ سهم	<b>رأس المال المصدر ( قبل الإصدار )</b>
٥٤,٤٧٢,٠٠٠ ريال عُماني مقسمة إلى ٤٠٩,٢٤٦,٣١٦ سهم	<b>رأس المال المصدر ( بعد الإصدار )</b>
يتم طرح ١٥٠,٥٢٦,٣١٦ سهم بسعر ١٩٠ بييسة للسهم الواحد ، وبإجمالي وقدره ٢٨,٦٠٠,٠٠٠ ريال عُماني	<b>حجم الإصدار</b>
١٩٠ بييسة للسهم الواحد ، عبارة عن قيمة السهم البالغة ١٩٠ بييسة للسهم وتدفق بالكامل عند تقديم نموذج الطلب ، وسوف تتحمل الشركة مصاريف الإصدار بالكامل.	<b>سعر الإصدار</b>
الغرض من إصدار حقوق الأفضلية تسوية القيمة الاسمية والفوائد المستحقة على السندات الثانوية غير المضمونة وغير القابلة للتحويل الصادرة عن الشركة في ٢٣ ديسمبر ٢٠١٩ بالكامل.	<b>الغرض من الإصدار</b>
تاريخ بداية الأكتتاب: ٢١ يونيو ٢٠٢١ تاريخ إغلاق الأكتتاب: ٣٠ يونيو ٢٠٢١	<b>فترة الأكتتاب في حق الأفضلية</b>
تاريخ بداية التداول: ٢٠ يونيو ٢٠٢١ تاريخ نهاية التداول: ٢٧ يونيو ٢٠٢١	<b>فترة تداول الحقوق</b>
تاريخ الحق هو ١٤ يونيو ٢٠٢١ ، ويحق لكل مساهم كما في تاريخ الحق الحصول على حوالي ٥٨,١٨ سهماً من الاسهم المعروضة مقابل كل ١٠٠ سهم محتفظ بها كما في تاريخ الحق ، أي سهم واحد مقابل كل ١,٧٢ سهم في تاريخ الحق ، حيث يتم تقريبيها حسب الأصول.	<b>تاريخ الحق</b>
يحق لكل مساهم كما في تاريخ الحق الحصول على ما يقرب من ٥٨,١٨ سهمًا للطرح مقابل كل ١٠٠ سهم محتفظ بها كما في تاريخ الحق، أي سهم واحد مقابل كل ١,٧٢ سهم تقريباً في تاريخ الحق ، مقررنا على النحو الواجب في حالة الاستحقاقات الجزئية.	<b>إستحقاق الحقوق</b>

<p>الاكتتاب في إصدار حقوق الافضلية مفتوح للمساهمين الذين تظهر أسماؤهم في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مسقط للمقاصة والإيداع كما في تاريخ الحق. وكذلك الأشخاص الذين يشترون حقوق الاكتتاب في بورصة مسقط خلال فترة التداول الخاصة بإصدار حقوق الافضلية مؤهلون أيضاً للاكتتاب في أسهم الطرح قبل إغلاق إصدار حقوق الافضلية. يجوز تداول «الحقوق» التي تمثل حقوق ملكية المساهمين للاكتتاب في إصدار حقوق الافضلية في بورصة مسقط خلال الفترة المحددة لهذا الغرض، يحق للمساهم إما الاكتتاب في إصدار حقوق الافضلية أو بيع استحقاق «الحقوق في بورصة مسقط ، تسقط أهلية الاكتتاب في أسهم الطرح في حالة عدم قيام المساهم بممارسة حقه في الاكتتاب في إصدار حقوق الافضلية أو بيع «حقوقه» في بورصة مسقط خلال الفترة المحددة.</p>	<p><b>أهلية الاكتتاب</b></p>
<p>للمساهمين المؤهلين بتاريخ الحق التقدم بطلب أسهم إضافية ويتعين عليه كتابة عدد الأسهم الإضافية المطلوبة بوضوح في الخانة المخصصة لذلك في إستمارة الطلب وتقديمها إلى بنك الإكتتاب مع مبلغ الإكتتاب.</p> <p>لا يحق للمساهم الذي لا يفوه بالإكتتاب في كامل حقوقه المستحقة أو قام ببيع حقوقه (سواء جزئياً أو كلياً) التقدم بطلب الحصول على أسهم إضافية.</p> <p>مقدم الطلب الذي ليس مساهماً في تاريخ الحق ولكنه أكتسب الحقوق لن يكون مؤهلاً للتقدم بطلب للحصول على أسهم إضافية.</p> <p>ويخضع طلب وتخصيص الأسهم الإضافية للأحكام والشروط المذكورة في الفصل ١٦ من هذه النشرة.</p>	<p><b>التقدم بطلب الحصول على أسهم إضافية</b></p>
<p>يتم تخصيص أسهم الطرح بناءً على الطلبات المقبولة والمقدمة من قبل المساهمين المؤهلين الذين تقدموا بطلبات مستوفية وأيضاً مقدمي الطلبات ممن أمتلكوا الحق للتقدم بطلبات الأكتتاب في أسهم حق الافضلية من خلال تعاملات مسجلة لدى بورصة مسقط مقابل نماذج طلب المعبأة بشكل صحيح ، مع مراعاة أحكام الفصل ١٦. يتم تخصيص أسهم الطرح، وسيتم استرداد المبالغ الفائضة (إذا لزم الأمر) في غضون (٣) أيام على الأكثر بعد التخصيص ، أي بعد الحصول على موافقة الهيئة العامة لسوق المال على تخصيص الأسهم للمكتتبين ، يجب على مقدم الطلب ، بعد الإعلان عن التخصيص ، التأكد من ظهور الأسهم المخصصة له في حسابه لدى شركة مسقط للمقاصة والإيداع .</p>	<p><b>التخصيص</b></p>
<p>بناءً على قرار الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ٣١ مارس ٢٠٢١ وموافقة الجمعية العامة لحملة السندات بتاريخ ٢٧ أبريل ٢٠٢١ ، يتم سداد قيمة الأسهم المستحقة للمساهمين من حملة السندات الناتجة عن الاكتتاب في حق الافضلية أو الأسهم الإضافية أو اسهم التخصيص الناتجة عن الاكتتاب الخاص (ان وجدت) من خلال تسوية كامل القيمة الاسمية والفوائد المستحقة على السندات في تاريخ الاكتتاب، وبموجب هذا التخصيص، يحق لحامل السند الواحد الحصول على ١٦ سهم من أسهم الشركة تقريباً.</p>	<p><b>الإكتتاب لصالح المساهمين من حملة السندات</b></p>

<p>سيتم تخصيص الأسهم غير المكتتب بها لصالح حاملي السندات الثانوية غير المضمونة وغير القابلة للتحويل المصدرة من الشركة، طبقاً لموافقة الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ٣١ مارس ٢٠٢١، وذلك بسداد الأسهم المخصصة لهم مقابل القيمة الاسمية للسندات ومستحققاتها الناتجة من إلغاء السندات..</p>	<p><b>أسهم الطرح غير المكتتب فيها</b></p>
<p>يجب إعادة أموال الطلبات الفائضة إن وجدت، إلى مقدمي الطلبات، في غضون (٣) أيام على عمل الأكثر بعد التخصيص.</p>	<p><b>استرداد أموال الطلبات الفائضة</b></p>
<p>نظراً لأن أسهم الشركة مدرجة بالفعل في بورصة مسقط، يجب أيضاً إدراج أسهم الطرح في بورصة مسقط.</p>	<p><b>الإدراج</b></p>
<p>* موافقة مجلس الإدارة بموجب قراره الصادر في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٢٩/٥/٢٠٢١ * موافقة الجمعية العامة غير العادية للشركة بتاريخ ٣١ مارس ٢٠٢١. * موافقة الجمعية العامة لحملة السندات بتاريخ ٢٧ أبريل ٢٠٢١. • موافقة الهيئة العامة لسوق المال على نشرة الإصدار بموجب قرارها الإداري رقم خ/٥٧/٢٠٢١ الصادر بتاريخ ٢٠٢١/٦/٦</p>	<p><b>الموافقات على الإصدار</b></p>
<p>البنك الأهلي ش م ع ع ص.ب.٥٤٥، الرمز البريدي ١١٦، ميناء الفحل، عُمان هاتف: +٩٦٨ ٢٥٤٧٧٠٠٠ فاكس: +٩٦٨ ٢٤٥٦٨٠٠١</p>	<p><b>المستشار المالي ومدير الإصدار</b></p>
<p>زيد المالكي وناصر الطبيب للمحاماة والاستشارات القانونية ص ب ١١١٨، الرمز البريدي ١٣٣، مسقط، عُمان هاتف: +٩٦٨ ٢٤٥٧ ٥٨٤١ فاكس: +٩٦٨ ٢٤٥٧ ٥٨٤٤</p>	<p><b>المستشار القانوني للإصدار</b></p>
<p>كرو ماك غزالي ش م ع ص ب ٩٧١، الرمز البريدي ١٣١، مسقط، عُمان هاتف: +٩٦٨ ٢٤٠٣٦٣٠٠ فاكس: +٩٦٨ ٢٤٥٨٧٥٨٨</p>	<p><b>مدقق الحسابات لعام ٢٠٢١</b></p>
<p>البنك الأهلي ش م ع ع ص.ب.٥٤٥، الرمز البريدي ١١٦، ميناء الفحل، عُمان هاتف: +٩٦٨ ٢٤٥٧٧٩٢٢ فاكس: +٩٦٨ ٢٤٥٦٢١٢٠</p>	<p><b>بنك التحصيل</b></p>



## الفصل الثالث: استخدام العائدات ومصاريف الاصدار

### استخدام العائدات

الغرض من إصدار حقوق الأفضلية هو تسوية القيمة الاسمية والفوائد المستحقة بالكامل على السندات الثانوية غير المضمونة وغير القابلة للتحويل الصادرة عن الشركة في ديسمبر ٢٠١٩، والبالغة قيمتها ٢٨,٦٠,٠٠٠ ريال عُماني كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١.

### مصاريف الإصدار المقدرة

تقدّر مصاريف الإصدار بحقوق الأفضلية بمبلغ وقدره ١٠٥,٩٥٠ ريال عُماني، أي ما يعادل تقريبا ٠,٣٧٪ من مجموع الحصيلة الإجمالية للطرح، علما بان الشركة ستتكفل بسداد مصاريف الإصدار المذكورة في الجدول ادناه بالكامل.

المبلغ (ر.ع.)*	البيان
٣٨,٥٠٠	أتعاب المستشار المالي ومدير الإصدار
١٣,٦٥٠	أتعاب المستشار القانوني
١٤,٣٠٠	رسوم الهيئة العامة لسوق المال
١٠,٠٠٠	رسوم شركة مسقط للمقاصة والإيداع
١٠,٠٠٠	مصاريف التسويق والدعاية والإعلان والطباعة والبريد .
٩,٥٠٠	رسوم بنك التحصيل
١٠,٠٠٠	المصاريف الأخرى
١٠٥,٩٥٠	إجمالي مصاريف الإصدار المقدرة

\* تعتبر هذه الأرقام تقديرات وقد تتغير القيم الفعلية لأي سبب من الأسباب .



## الفصل الرابع: تخصيص الاسهم غير المكتتب بها

وفقاً لاجتماع الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ٢٠٢١/٣/٣١ ، فقد وافق المساهمون على أن تقوم الشركة بتخصيص أي جزء غير مكتتب به من إصدار حقوق الأفضلية (إن وجدت) لحملة سندات الشركة الثانوية غير المضمونة وغير القابلة للتحويل كما في تاريخ الحق، بسعر إصدار وقدره ١٩٠ بييسة، وذلك لضمان تحقيق الغرض من إصدار حقوق الأفضلية ، كما هو موضح في الفصلين الثاني والثالث من نشرة الإصدار هذه ، اخذين في الاعتبار مراعاة قيام الشركة بسداد قيمة كامل الأسهم المخصصة لحملة السندات من القيمة الاسمية والفوائد المستحقة على السندات بعد تسوية كل المستحقات، بناء على موافقة حاملي سندات الشركة في اجتماع حملة السندات الذي عقد بتاريخ ٢٠٢١/٤/٢٧.

## الفصل الخامس: أهداف الشركة والموافقات الصادرة بشأنها

### ١-٥ نظرة عامة

تأسست الشركة كشركة عُمانية استثمارية قابضة وشركة مساهمة عامة في ٩ ديسمبر ١٩٨٧ بموجب السجل التجاري رقم ٢٠٣٩٨٢٦. وتتنوع استثمارات الشركة عبر مختلف القطاعات مثل البنوك والخدمات المالية والصناعة والتأمين والمرافق والضيافة والتجهيزات الطبية. قد تم إدراج أسهم الشركة في بورصة مسقط، يقع مقر العمل الرئيسي للشركة في صلالة وعنوان مكتبها المسجل هو ص.ب ٢١٦٣، الرمز البريدي ٢١١، السوق المركزي، صلالة، عُمان. عنوان الموقع الإلكتروني للشركة هو www.didic.com ورقم هاتفها ٢٣٢٩٥٤٠٠ (٩٦٨+) ورقم الفاكس ٢٣٢٩١٥٠٠ (٩٦٨+).

فيما يلي التراخيص التي تمتلكها الشركة في القيام بأعمالها

الترخيص	الجهة المناحة	تاريخ أنتهاء الصلاحية
وزارة التجارة والصناعة وترويج الأستثمار	ترخيص تجاري رقم ٢٠٣٩٨٢٦	١١ أبريل ٢٠٢٣
غرفة تجارة وصناعة عمان	شهادة أنتساب رقم ٩٦ - صلاله	٣١ ديسمبر ٢٠٢١

### ٥ - ٢ أغراض الشركة

بموجب النظام الأساسي، فإن الأغراض التي تأسست الشركة من أجلها هي كما يلي:

(أ) إدارة الشركات التابعة لها والمشاركة في إدارة الشركات الأخرى التي تمتلك فيها أسهمًا؛

(ب) الاستثمار في الصناديق وفي الأسهم والسندات والأوراق المالية؛

(ج) تقديم القروض والأوراق المالية للشركات التي تمتلك فيها أسهمًا وتمويل الشركات التابعة لها وضمانها تجاه الأطراف الثالثة؛ و

(د) امتلاك براءات الاختراع والعلامات التجارية والامتيازات والحقوق المعنوية الأخرى والانتفاع بها وتأجيرها لشركاتها الفرعية والشركات الأخرى.

يجوز للشركة، لتحقيق أهدافها، اتخاذ جميع الإجراءات اللازمة لتصحيح هيكل التمويل ومسار الشركات التابعة لها؛ وتملك الأصول الثابتة والمنقولة المخصصة لاحتياجات عملها؛ وبشكل عام، يحق للشركة إجراء جميع المعاملات التجارية وإبرام جميع العقود واتخاذ جميع الإجراءات التي قد تجدها مناسبة لتحقيق أهدافها بموجب الشروط والوسائل التي تعتبر مناسبة للشركة.

### ٥ - ٣ الموافقات

#### ٥ - ٣ - ١ موافقة المساهمين

وافق مساهمو الشركة في اجتماع الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/٠٣/٣١ على الآتي:

١- الموافقة على زيادة رأس مال الشركة المرخص به من ٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال عماني إلى ٧٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال عماني.

٢- الموافقة على زيادة رأس المال المصدر من ٢٥,٨٧٢,٠٠٠ ريال عماني إلى ما لا يزيد عن ٥٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال عماني عن طريق حق الأفضلية لصالح مساهمي الشركة.

٣- الموافقة على الغاء واسترداد السندات الثانوية غير المضمونة لملاك السندات المصدرة من الشركة بتاريخ ٢٣ ديسمبر ٢٠١٩، وذلك بالقيمة الاسمية للسندات والبالغة ٢٥,٠١٨,٣٩٦ ريال عماني، إضافة إلى كامل الفوائد المتراكمة المستحقة على السندات حتى تاريخ اغلاق الاككتاب في حق الأفضلية.





- ٤- الموافقة على سداد قيمة الاكتتاب في أسهم حق الأفضلية للمساهمين من ملاك حملة السندات من القيمة المستحقة لاسترداد السندات والتمثلة في القيمة الاسمية والفوائد المتراكمة المستحقة للسندات حتى تاريخ اغلاق الاكتتاب في حق الأفضلية.
- ٥- الموافقة على تخصيص الأسهم غير المكتتب بها (إن وجدت) بعد ممارسة حق الأفضلية، لملاك حملة السندات من المساهمين، على أن يتم سداد قيمة الأسهم المكتتب بها من القيمة المستحقة لاسترداد السندات والتمثلة في القيمة الاسمية والفوائد المتراكمة المستحقة حتى تاريخ اغلاق الاكتتاب في حق الأفضلية.
- ٦- الموافقة على تعديل المادة (٥) من النظام الأساسي للشركة بما يتوافق مع القرارات المذكورة أعلاه.
- ٧- تفويض مجلس إدارة الشركة و/أو من يتم اختيارهم من الأعضاء باستكمال كافة الإجراءات والموافقات المطلوبة لتنفيذ القرارات المذكورة أعلاه.

### ٥ - ٣ - ٢ موافقة الهيئة العامة لسوق المال

وافقت الهيئة العامة لسوق المال على نشرة الإصدار هذه من خلال قرارها الإداري رقم خ/٢٠٢١/٥٧ بتاريخ ٢٠٢١/٦/٦

### ٥ - ٣ - ٣ موافقة حملة السندات

في اجتماع الجمعية العامة لحملة السندات الذي عقد بتاريخ ٢٧/٤/٢٠٢١، وافق حاملو سندات الشركة على الآتي:

- ١- الموافقة على الغاء واسترداد السندات المصدرة من الشركة بموجب نشرة الإصدار المعتمدة من الهيئة العامة لسوق المال بالقرار الإداري رقم خ/٢٠١٩/٨٥ بتاريخ ٢٤ أكتوبر ٢٠١٩، وذلك في إطار خطة إعادة هيكلة رأسمال الشركة والموافقة عليه.
- ٢- الموافقة على سداد قيمة الاكتتاب في أسهم حق الأفضلية والأسهم الإضافية وأسهم التخصيص المكتتب بها من المساهمين المالكين للسندات من القيمة المستحقة المترتبة على استرداد السندات والتمثلة في القيمة الاسمية والفوائد المتراكمة المستحقة للسندات حتى تاريخ اغلاق الاكتتاب في حق الأفضلية.
- ٣- الموافقة على تسوية المبالغ المتبقية من استرداد السندات (إن وجدت) بعد الانتهاء من إجراءات الاكتتاب في حق الأفضلية وذلك بإعادتها إلى حملة السندات.



## الفصل السادس: كبار المساهمين في الشركة

المساهمون الرئيسيون في الشركة الذين يمتلكون 5% أو أكثر من رأس مالها كما في 2018/2019 هم كما يلي:

اسم المساهم	الجنسية	نوع الأسهم	عدد الأسهم	النسبة %
شركة مسقط أوفرسيز ش.م.ع	عُمانية	أسهم ملكية	43,322,388	16,7%
عبد الحافظ سالم رجب العجيلي	عُماني	أسهم ملكية	31,040,666	12,2%
الأنوار الدولية للاستثمار ش.م.ع	عُمانية	أسهم ملكية	21,041,090	8,3%
فينكوروب للاستثمار ش.م.ع	عُمانية	أسهم ملكية	19,134,693	7,4%
صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية	عُماني	أسهم ملكية	16,746,081	6,5%
شركة أعلاف ظفار ش.م.ع ع	عُمانية	أسهم ملكية	14,494,720	5,6%
محمد موسى عبد الله اليوسف	عُماني	أسهم ملكية	14,340,008	5,5%
صندوق تقاعد شرطة عُمان السلطانية ش.م.ع	عُماني	أسهم ملكية	13,176,976	5,1%

(المصدر: شركة مسقط للمقاصة والإيداع)

## الفصل السابع: نظرة عامة على الاقتصاد العُماني

### ٧ - ١ الموقع

تحتل عُمان موقعًا استراتيجيًا على مفترق طرق بين قارات آسيا وأفريقيا وأوروبا، وقد كانت تاريخياً مركزاً للتجارة. وتقدر مساحة عمان ٣٠٩٥٠٠ كيلومتر مربع، تعتبر عُمان من الدول ذات الأنظمة السياسية والاقتصادية والاجتماعية المستقرة. تنقسم عُمان إدارياً إلى ١١ محافظة (الداخلية، الظاهرة، شمال الباطنة، جنوب الباطنة، البريمي، الوسطى، شمال الشرقية، جنوب الشرقية، ظفار، مسقط ومسندم)، وتنقسم المحافظات بدورها إلى ١٦ ولاية. عاصمة عُمان هي مسقط (في محافظة مسقط)، والتي تقع على الساحل الشمالي الشرقي للبلاد.

### ٧ - ٢ الحكومة

تولى جلالة السلطان هيثم بن طارق آل سعيد مقاليد الحكم في سلطنة عمان في عام ٢٠٢٠، ويرأس مجلس الوزراء كرئيس للدولة. يساعد مجلس الوزراء جلالة السلطان في صياغة وتنفيذ السياسات العامة لسلطنة عُمان. يعتبر القانون الأساسي بمثابة أساس لدستور يحكم شؤون الدولة. ينص القانون الأساسي على نظام من مجلسين هما مجلس الدولة ومجلس الشورى اللذان يتكونان من الممثلين المنتخبين بصلاحيات استشارية، حيث يعمل أعضاء كل مجلس بصفة استشارية، على الرغم من هذه الصفة الاستشارية فإن أعضاء مجلس الدولة ومجلس الشورى قد يقترحون أيضاً التشريعات. يتمتع المواطنون بكثير من الحريات المدنية.

### ٧ - ٣ العلاقات الدولية

تحتفظ عُمان بعلاقات قوية مع جيرانها، بالإضافة إلى مجموعة واسعة من الدول في أوروبا وأمريكا وآسيا وأفريقيا. لقد تمتعت عُمان باستقرار سياسي واقتصادي على مدار الخمسين عامًا الماضية، وهي عضو في العديد من المنظمات الدولية البارزة، بما في ذلك هيئة الأمم المتحدة وصندوق النقد الدولي والبنك الدولي للإنشاء والتعمير ومنظمة التجارة العالمية.

إقليمياً، عُمان عضو مؤسس في مجلس التعاون الخليجي (إلى جانب خمس دول خليجية عربية أخرى وهي: البحرين والكويت وقطر والمملكة العربية السعودية والإمارات العربية المتحدة). كما أن عُمان عضو في لجنة التعاون البترولي الدائمة في دول مجلس التعاون الخليجي والمكلفة بإعداد استراتيجية طويلة الأجل لشؤون النفط لدول مجلس التعاون الخليجي وفقاً لأهداف الاستدامة.

### ٧ - ٤ المؤشرات الاقتصادية والاجتماعية الرئيسية

يوضح الجدول التالي مجموعة مختارة من الإحصاءات الاقتصادية والاجتماعية الرئيسية لسلطنة عُمان للفترة المشار إليها:

٢٠١٩	٢٠١٨	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٤	
٢٩,٣	٣٠,٧	٢٧,١	٢٥,٢	٢٦,٣	٣١,٢	الناتج المحلي الإجمالي بأسعار السوق (بمليار ريال عُماني)
٤,٦٢	٤,٦٠	٤,٥٦	٤,٤١	٤,١٦	٣,٩٩	عدد السكان (بالمليون)
٦,٣٥٦	٦,٦٦٧	٥,٩٥٣	٦,١٥٧	٦,٣٢٣	٧,٧٧٠	متوسط دخل الفرد بأسعار السوق (بالريال العُماني)
٧,١	٧,٩	٧,٦	٧,١	٧,١	٧,١	معدل التضخم السنوي
١٨,٨	١٨,٢	١٧,٩	١٧,٣	١٥,٨	١٤,٥	القيمة السوقية للأسهم المدرجة في سوق مسقط للأوراق المالية (بمليار ريال عُماني)

المصادر: المركز الوطني للإحصاء والمعلومات (السكان)، التقارير السنوية للبنك المركزي العُماني (الناتج المحلي الإجمالي)، النشرة الإحصائية السنوية لبورصة مسقط (القيمة السوقية)



## ٧ - ٥ الاقتصاد

لدى عُمان تصنيف ائتماني بمعدل "B+" مع نظرة مستقبلية مستقرة حسب تقييم وكالة ستاندارد & بورز (Standard & Poor's) وبمعدل «Ba3» مع نظرة مستقبلية سلبية حسب تقييم وكالة موديز لخدمات المستثمرين (Moody's Investors Service) ومعدل «BB +» مع نظرة مستقبلية سلبية من قبل وكالة فitch (Fitch) كما في تاريخ طباعة هذا التقرير. الريال العُماني مربوط بالدولار الأمريكي بسعر صرف ثابت قدره ١ دولار أمريكي = ٣٨٥ ريال عُماني.

منذ اكتشاف النفط، كان استخراج النفط وتصديره بمثابة العمود الفقري للاقتصاد العُماني والمساهمة الرئيسي في إيرادات الحكومة والصادرات والنتاج المحلي الإجمالي (GDP). تعد العقود الآجلة للنفط الخام العُماني الصادرة عن بورصة دبي للطاقة الآن هي الثالثة من بين ثلاثة معايير عالمية للنفط الخام وتحدد سعر التصدير القياسي للنفط الخام المنتج في سلطنة عُمان ودبي. تحتل عُمان المرتبة الـ ٢١ بين أكبر منتجي النفط في العالم، فضلاً عن أنها تحتل المرتبة ٢٦ في إنتاج الغاز، كما تحتل المرتبة ٢١ في العالم من حيث احتياطات النفط المؤكدة والمرتبة ٢٨ من حيث احتياطات الغاز المؤكدة، وذلك وفقاً لكتاب حقائق العالم الذي نشرته وكالة المخابرات المركزية الأمريكية. تواصل الحكومة التركيز على تنويع الاقتصاد لتقليل اعتمادها على عائدات النفط والغاز تدريجياً، والتي لا تزال تمثل ما بين ٦٨٪ و ٨٥٪ من الإيرادات الحكومية اعتماداً على تقلبات أسعار السلع. تستخدم عُمان تقنيات محسنة لاستخراج النفط لزيادة الإنتاج، لكنها اتبعت في الوقت نفسه خطة تنمية تركز على التنويع والتصنيع والخصخصة، بهدف تقليل نسبة مساهمة قطاع النفط في الناتج المحلي الإجمالي. المكونات الرئيسية لاستراتيجية التنويع الحكومية هي السياحة والشحن والخدمات اللوجستية والتعدين والتصنيع وتربية الأحياء المائية.

## ٧ - ٦ المالية العامة

تستند البيانات الواردة في هذا القسم إلى المعلومات التي تم جمعها من منشورات المركز الوطني للإحصاء والمعلومات والبنك المركزي العُماني ومصادر عامة أخرى.

يعتبر مجلس الشؤون المالية وموارد الطاقة الجهة المسؤولة عن السياسة المالية لسلطنة عُمان، بما في ذلك الموافقة على الميزانية العامة السنوية للدولة. تم تسجيل عجز مالي صافٍ قدره ٤,٢ مليار ريال عُماني في عام ٢٠٢٠ (مؤقتاً)، مقارنة مع عجز مالي صافٍ قدره ٢,٦ مليار ريال عُماني في عام ٢٠١٩، وكان ارتفاع العجز في عام ٢٠٢٠ مدفوعاً بشكل أساسي بآثار المترتبة عن انتشار جائحة كوفيد-١٩ (COVID-19) وانخفاض أسعار النفط الخام مما أدى إلى انخفاض الإيرادات.

لقد تراجعت الإيرادات الحكومية بنسبة ٢٠٪ لتصل إلى ٨,٤٦٤ مليون ريال عُماني خلال عام ٢٠٢٠، بعد أن شهدت انخفاضاً بنسبة ٣٪ خلال عام ٢٠١٩. وكان الانخفاض في الإيرادات مدفوعاً بشكل أساسي بانخفاض عائدات النفط والغاز وإيرادات رأس المال.

انخفض الإنفاق الحكومي بنسبة ١,٧٪ في عام ٢٠٢٠ بعد انخفاض بنسبة ٢,٩٪ خلال عام ٢٠١٩. وساهم انخفاض الإنفاق في تخفيض النفقات الجارية والرأسمالية، مما يعكس عزم الحكومة على ضبط أوضاع المالية العامة.

## ٧ - ٧ خطة التنمية

تقدم خطة التنمية الخمسية العاشرة، التي تغطي الفترة من ٢٠٢١ إلى ٢٠٢٥، أول خطة تنفيذية لتمهيد الطريق لتنفيذ رؤية ٢٠٤٠، وتعتبر نقطة انطلاق لتحقيق الاستدامة المالية والنمو الاقتصادي. وتركز على ترتيب أولويات الإنفاق في ظل المتغيرات المختلفة في الوضع الاقتصادي المحلي والعالمى لضمان معدلات نمو اقتصادى عالية، وتتضمن الخطة أكثر من ٨٠ هدفاً استراتيجياً و٣٤٠ برنامجاً و١٤ أولوية وطنية و٤ محاور رئيسية تركز على آليات وبرامج التنويع الاقتصادي وزيادة مساهمة القطاعات والأنشطة غير النفطية. تحدد الخطة هدفاً للنمو في الناتج المحلي الإجمالي للأنشطة غير النفطية، من خلال التركيز على قطاعات مثل الصناعات التحويلية ذات المحتوى التكنولوجى العالى والزراعة ومصايد الأسماك وتربية الأسماك والزراعة وتجهيز الأغذية والنقل والسياحة والتخزين والخدمات اللوجستية .

### المحاور الأربعة التي تلخص خطة التنمية هي:

- مجتمع يديره أفراد مبدعون، يركز هذا الموضوع على التعليم والبحث والمواهب الوطنية والصحة والمواطنة والهوية والتراث من بين أمور أخرى.
  - الاقتصاد غارق في بيئة تنافسية: يتناول هذا الموضوع قضايا القيادة، والإدارة الاقتصادية ، والتنويع الاقتصادي، والاستدامة المالية، والتوظيف، ودور القطاع الخاص، والتعاون الدولي، وتنمية المحافظات، والمدن المستدامة، وتكنولوجيا المعلومات.
  - البيئة التي تكون مواردها مستدامة: ينصب التركيز في هذا الموضوع على الحفاظ على البيئة والموارد الطبيعية للبلد.
  - دولة ذات مؤسسات مسؤولة: يقدم هذا الموضوع إرشادات حول حوكمة الجهاز الإدارى للدولة والموارد والمشاريع.
- في إطار خطة التنمية، تعتزم وزارة الاقتصاد متابعة الأهداف الرئيسية التالية على مدى السنوات الخمس المقبلة:
- تحقيق فائض قدره ٦٥ مليون ريال عُمانى في عام ٢٠٢٥ مقارنة بالعجز الحالى البالغ قدره ٤,٢ مليار ريال عُمانى في عام ٢٠٢٠.
  - الوصول إلى متوسط معدل نمو إجمالي للناتج المحلي الحقيقي بحد أدنى ٣,٥% إجمالاً وحد أدنى ٣,٢% في القطاع غير النفطى.
  - توفير ١٣٥ ألف فرصة عمل للمواطنين خلال السنوات الخمس القادمة في القطاعين العام والخاص.
  - زيادة مساهمة القطاع الخاص لتصل إلى ٦٠% من إجمالي الاستثمار.
  - جذب المزيد من الاستثمار الأجنبي المباشر في القطاعات النفطية وغير النفطية للوصول إلى ١٠% من الناتج المحلي الإجمالى.
  - الاستفادة من أنظمة تكنولوجيا المعلومات لتسهيل الموافقات بشكل أسرع وتخفيف التأخير في تنفيذ المشاريع.

كما تحدد الخطة مجموعة من مؤشرات الأداء التي تهدف إلى قياس نتائج المبادرات المقدمة.

## ٧ - ٨ العملة والنظام المالى

الريال العُمانى هو العملة الرسمية لسلطنة عُمان. وهي مقسمة إلى ١٠٠٠ بيسة. من عام ١٩٧٣ إلى عام ١٩٨٦، تم ربط الريال العُمانى بالدولار الأمريكى بسعر ١ ريال = ٢,٨٩٥ دولار. في عام ١٩٨٦، تم تغيير السعر إلى ١ ريال = ٢,٦٠٨ دولار، والذي يترجم إلى ١ دولار أمريكى تقريباً = ٣,٨٤٤٩٧ ريال. يشترى البنك المركزى العُمانى الدولار الأمريكى بسعر ٣,٨٤ ريال ويبيع الدولار الأمريكى بسعر ٣,٨٥ ريال.



تأسس البنك المركزي العُماني في ديسمبر ١٩٧٤ بموجب القانون المصرفي الذي يحدد وظائفه ومسؤولياته. يضع البنك المركزي العُماني السياسة النقدية بشكل مستقل بعد التشاور مع الحكومة حول أهداف سياستها المالية. كما يقدم البنك المركزي العُماني المشورة للحكومة بشأن السياسة الاقتصادية. بالإضافة إلى صياغة وتنفيذ السياسة النقدية، وتشمل هذه التنظيمات والإشراف على النظام المصرفي وتنفيذ المعاملات بالعملات الأجنبية نيابة عن الحكومة. يتألف القطاع المالي من البنوك التجارية، والبنوك الإسلامية، والبنوك المتخصصة، وشركات التمويل والتأجير غير المصرفية، وبيوت الصرافة.

بدأت الهيئة العامة لسوق المال مهامها في ٩ يناير ١٩٩٩. وهي هيئة حكومية ذات استقلال مالي وإداري. يتمثل الدور الرئيسي للهيئة العامة لسوق المال في الإشراف على قطاع سوق رأس المال وقطاع التأمين في سلطنة عُمان وتطوير الإطار القانوني الذي يحكمهما. يتم تنظيم عدد من الكيانات من قبل الهيئة العامة لسوق المال، بما في ذلك بورصة مسقط. كما تهدف الهيئة العامة لسوق المال إلى تعزيز كفاءة السوق للمستثمرين وزيادة الوعي بحقوق المستثمرين وأهمية سوق رأس المال.



## الفصل الثامن: نبذة عامة على الشركة وأعمالها

### ٨ - ١ نظرة عامة على الأعمال

الشركة مسجلة كشركة مساهمة عُمانية عامة. تأسست في عُمان بتاريخ ٩ ديسمبر ١٩٨٧ بسجل تجاري رقم ٢٠٣٩٨٢٦ بموجب القرار الوزاري رقم ٨٧/١٢٧. تشمل الأنشطة الرئيسية للشركة الاستثمار في الأعمال التجارية والأوراق المالية القابلة للتسويق والترويج للمشاريع الجديدة. تهدف الشركة إلى المساهمة في إدارة الشركات التابعة لها. كما تستثمر الشركة الأموال في السندات والأسهم والأوراق المالية وكافة أدوات الاستثمار الأخرى بالإضافة إلى تقديم القروض والضمانات للشركات التي تستثمر فيها.

فيما يتعلق بالشركات التي تستثمر فيها، فإن أهداف الشركة هي كما يلي:

- تحديد هيكل رأس المال المناسب لمساعدتها على تحقيق أهدافها
- تحسين الكفاءة التشغيلية من خلال تطوير واعتماد معايير محددة
- وضع خطة عمل شاملة لتعزيز الأعمال التجارية وتنويع مصادر الإيرادات.
- التعزيز المستمر للهيكل التنظيمي والعمل على تطوير الأنظمة والضوابط الداخلية، وخلق بيئة عمل مناسبة ومواتية.

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، بلغ رأس مال الشركة المصدر ٢٥,٨٧٢,٠٠٠ ريال عُماني مقسم إلى ٢٥٨,٧٢٠,٠٠٠ سهم بقيمة ١٠٠ أيبسة للسهم.

### ٨ - ٢ كبار المساهمين في الشركة

#### مسقط أوفرسيز ش م م

تعتبر مسقط أوفرسيز ش م م بمثابة المساهم المؤسس الرئيسي حيث تمتلك ١٦,٧٪ من أسهم الشركة. تعد مجموعة مسقط أوفرسيز واحدة من التكتلات التجارية الرائدة في سلطنة عُمان مع خبرة قوية في الترويج للمشاريع الجديدة وتطويرها إلى نطاق واسع. مسقط أوفرسيز ش م م مساهمة في الشركة منذ إنشائها.

#### عبد الحافظ سالم رجب العجيلي

الفاضل عبد الحافظ العجيلي هو المساهم المروج لمؤسسات راسخة في سلطنة عُمان مثل بنك ظفار ش.م.ع.ع، شركة ظفار للطاقة ش.م.ع.ع، والعُمانية لخدمات الطيران ش.م.ع.ع. وهو رئيس مجلس إدارة بنك ظفار ش.م.ع.ع. لديه اهتمامات تجارية متنوعة في قطاعات السيارات والعقارات والإعلام وغيرها. وهو أحد المساهمين المؤسسين للشركة ويمتلك نسبة ١٢,٢٪ في الشركة.

#### الأنوار الدولية للاستثمار ش م م

الأنوار الدولية للاستثمار ش م م هي شركة تابعة بنسبة ١٠٪ لشركة الأنوار للاستثمار ش م م ع.ع. الأنوار الدولية للاستثمار ش م م هي الذراع الاستثماري لشركة الأنوار للاستثمار ش م م ع.ع. حيث تمتلك الأنوار الدولية للاستثمار ش م م نسبة ٨,٣٪ في الشركة.

#### شركة فينكوروب للاستثمار ش م م

شركة فينكوروب للاستثمار هي جزء من مجموعة شركات اليوسف وهي شركة قابضة استثمارية متنوعة. تمتلك شركة فينكوروب للاستثمار ش م م نسبة ٧,٤٪ في الشركة



### صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية

تزامناً بإنشاء صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية مع صدور قانون معاشات ومكافآت ما بعد الخدمة لموظفي الحكومة العمانيين في مطلع عام ١٩٨٦م وعهد إليه تنفيذ أحكام قانون معاشات ومكافآت ما بعد الخدمة لموظفي الحكومة العمانيين وإدارة واستثمار أموال المعاشات والمكافآت، الصندوق وحدة مستقلة من وحدات الجهاز الإداري للدولة وله شخصية اعتبارية وذمة مالية مستقلة، يمتلك الصندوق نسبة ٦,٥% في الشركة.

### شركة اعلاف ظفار ش م ع ع

تأسست شركة اعلاف ظفار في سنته ١٩٨٤ وهي إحدى الشركات الرائدة في السلطنة لإنتاج الاعلاف كما ان لدى شركة اعلاف ظفار محفظة استثمارية فاق حجمها عن ١٢ مليون ريال عماني كما في ٢١ ديسمبر ٢٠٢٠. تمتلك شركة اعلاف ظفار نسبة ٥,٦% في الشركة.

### محمد موسى عبد الله اليوسف

الفاضل محمد موسى عبد الله اليوسف رئيس مجلس إدارة مجموعة اليوسف ومجموعة ترك عمان كما انه مساهم رئيسي في شركة الكروم العمانية. يمتلك الفاضل محمد موسى عبد الله اليوسف نسبة ٥,٥% في الشركة.

### صندوق تقاعد شرطة عمان السلطانية

تأسس الصندوق في سنة ١٩٨٠ ويستثمر في أصول وقطاعات متعددة منها القطاع المصرفي وقطاع التأمين فضلاً على الملكيات الخاصة، يمتلك الصندوق نسبة ٥,١% في الشركة.

### ٨ - ٣ بيانات مالية مختارة

يوضح الجدول أدناه البيانات المالية المختارة للشركة للفترات المشار إليها:

البيانات المالية كما في ٣١ ديسمبر					الأرقام بالملايين من الريالات العُمانية
٢٠٢٠ المجموعة	٢٠١٩ الشركة الأم	٢٠١٨ الشركة الأم	٢٠١٧ الشركة الأم	٢٠١٦ الشركة الأم	
١,٣	(٩,٩)	(٣١,٧)	٦,٩	١٨,٣	إجمالي الدخل / (الخسارة)
(٠,٧)	(١١,٢)	(٣٣,٠)	٥,٤	١٦,٧	الدخل التشغيلي / (الخسارة)
٣٨,٧	(١٩,٣)	(٣٩,١)	١,١	١٠,١	إجمالي الدخل الشامل / (الخسارة)

### ٨ - ٤ استراتيجية الاستثمار

- الشركة هي شركة استثمارية هدفها الأساسي هو إنشاء مشاريع قابلة للتطبيق لقطاعات محددة تعتبر مستدامة ومعتمدة من قبل مجلس إدارتها مع تعظيم عوائد مساهميها.
- ستواصل الشركة استخدام غالبية محفظتها الاستثمارية في الاستثمارات الاستراتيجية طويلة الأجل بما في ذلك الشركات التابعة والزميلة.
- تعتزم الشركة الاستثمار في أعمال تجارية جديدة وشركات قائمة في مختلف القطاعات بما يتماشى مع رؤية الشركة من خلال حصص الأسهم في هذه الشركات. الهدف هو تحقيق عوائد طويلة الأجل مع المتطلبات التنظيمية المعمول بها ومعايير حوكمة الشركات وضمن معايير المخاطر المقبولة.



- تعزز الشركة أيضاً الاستثمار في مشاريع جديدة، وبالتالي تحمل المخاطر أثناء مرحلة الإعداد / البناء للمشاريع ثم الخروج من المشروع ، كلياً أو جزئياً ، عند بدء المشروع في الرسوخ والاستقرار ، وذلك عن طريق بيع حصتها في مثل هذه المشاريع
- علاوة على ذلك، تهدف الشركة إلى استثمار السيولة الفائضة غير المطلوبة حالياً لعملياتها التجارية العادية في استثمارات مناسبة لتحقيق عوائد مستقرة والحفاظ على رأس المال.
- ستمكن إستراتيجية الاستثمار الشاملة الشركة من تحقيق أهدافها طويلة المدى.

## ٨ - ٥ محفظة الاستثمار

تمتلك الشركة استثمارات في شركات تابعة وشقيقة موضحة أدناه تفصيلها:

محفظة الاستثمار (بملايين الريالات العُمانية )	المساهمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	القيمة السوقية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	القيمة الدفترية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
الشركات التابعة			
ظفار للاستثمار و الخدمات العقارية ش.م.م.	٧٩٩,٩٠	٧,٨١	٧,٨١
فندق الحديقة ش.م.م.	٧٩٩,٩٠	٠,٥٧	٠,٥٧
ظفار الدولية لخدمات الطاقة ش.م.م.	٧٩٩,٠٠	٢,٥٦	٢,٥٦
<b>الإجمالي</b>		<b>١٠,٩٤</b>	<b>١٠,٩٤</b>
الشركات الشقيقة			
بنك ظفار ش.م.ع.ع.	٢٤٤,٣٨	٧٠,٨٧	١٣١,٧٥
ظفار للتأمين ش.م.ع.ع.	٣٦,٥٩	٦,٠٠	٩,٣٤
سندات ظفار للتأمين ش.م.ع.ع.	٠,٠٠	٢,٧٥	٢,٧٨
الخدمات المالية ش.م.ع.ع.	٤٦,١٥	١,٦٥	١,٤٦
شركة عمان للاستثمارات والتمويل ش.م.ع.ع.	٤٥,٠٠	٨,١٠	١٠,٧٧
صلالة لصناعات المستلزمات الطبية ش.م.م.	٢٥,٠٠	١,٠٥	١,٠٥
الشركة العُمانية للزيوت النباتية ومشتقاتها ش.م.م.	٣٠,٧٧	٢,٣٩	٢,٣٩
<b>الإجمالي</b>		<b>٩٢,٨١</b>	<b>١٥٩,٥٤</b>
الاستثمار في الأسهم			
الأوراق المالية المدرجة			٢١,٣٩
الأوراق المالية غير المدرجة			٤,٢٥
<b>الإجمالي</b>		<b>٢٥,٦٤</b>	<b>٢٥,٦٤</b>
استثمارات الدخل الثابت			
الودائع لأجل			١٠,٦٨
القروض للشركات التابعة			٤,٩٥
<b>الإجمالي</b>		<b>١٥,٦٣</b>	<b>١٥,٦٣</b>
<b>إجمالي محفظة الاستثمار</b>		<b>١٤٥,٠٢</b>	<b>٢١١,٧٥</b>

المصدر : بورصة مسقط MSX



## ٨ - القيادة والموظفين

لدى الشركة فريق إداري ذو خبرة ومعرفة واسعة بعمان ومجالات تخصصهم. يتمتع أعضاء فريق إدارة الشركة بخبرة عملية يبلغ متوسطها ٢٥ عامًا في مجال عمل كل منهم. ترد تفاصيل فريق الإدارة في الفصل ١٣ من نشرة الإصدار هذه.

## ٨ - ٧ استراتيجية حوكمة الشركات

يلتزم مجلس الإدارة بتطبيق أعلى مستويات حوكمة الشركات، ويؤكد التزامه ومسؤوليته عن إدارة الشركة وتوفير الشفافية للشركة وفُجًا لمتطلبات الميثاق. قام مجلس الإدارة بتشكيل لجان مجلس الإدارة التالية: (أ) لجنة التدقيق، (ب) اللجنة التنفيذية والترشيحات والمكافآت. وتم تحديد إطار مرجعي لجميع اللجان وفق اختصاصات محددة بوضوح.



## الفصل التاسع: البيانات المالية التاريخية

فيما يلي ملخص للبيانات المالية التاريخية خلال الفترة من السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ والبيانات المالية المرحلية للربع المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢١. يتم عرض البيانات المالية للسنوات المنتهية من ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ لأغراض التمثيل ولا يمكن مقارنتها بالبيانات المالية الأخرى كما هو الحال في ١ يناير ٢٠١٦، فقد قامت الشركة بتغيير وضعها إلى «كيان استثماري» بعد استيفاء جميع شروط الكيان الاستثماري على النحو المحدد في المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية ١٠ (البيانات المالية الموحدة). يتعين على الكيانات التي تستوفي تعريف الكيان الاستثماري ضمن المعيار الدولي للتقارير المالية ١٠ قياس الشركات التابعة لها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة بدلاً من توحيدها. بعد ذلك، في الاجتماع الذي عقد في ٧ يناير ٢٠٢٠، خلص مجلس إدارة الشركة إلى أن الشركة لم تعد تلبى جميع المعايير المؤهلة للكيان الاستثماري بموجب المعيار الدولي للتقارير المالية ١٠ وبالتالي لم تعد كياناً استثمارياً، وعليه عادت الشركة إلى إعداد البيانات المالية للشركة الأم والمجموعة اعتباراً من عام ٢٠٢٠م. تتوفر البيانات المالية التفصيلية للشركة على موقع بورصة مسقط على الرابط ([www.msx.om](http://www.msx.om)). ملخص عن البيانات المالية التاريخية (قائمة الدخل والميزانية) المبالغ بالريال العماني



٢٠١٩	٢٠١٨	٢٠١٧	٢٠١٦	بيان الدخل للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر
				الإيرادات
٨,٥٢٣,٥٢٨	١,٠٦٦,٨٦٧	١,٠٠٠,٥٩٦	٩,٨٠٩,٤٨٣	إيرادات توزيعات أرباح
				أرباح / (خسائر) محققة من بيع أصول مالية
-	١٧٢,١٥	٩٦٣	(٧٠,٢٠٨)	بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة -
				بالصافي
				(خسائر) / أرباح غير محققة على أصول مالية
(١٩,٥٤١,٤٨٦)	(٤٢,٧٨٦,٤٥٦)	(٣,٧٥٣,٤١٣)	٦,٣٢٥,٦٢٣	بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
				- بالصافي
٩٦٣,٠٦٧	٦٨٦,٣٠٦	٤٦١,٦٥٨	٥٤٩,٣٥١	إيرادات فائدة
-	-	١٥,٣٩٦	١,٥٤٥,١٧٧	أتعاب نجاح التنفيذ - مشاريع
١٣٨,٦٣٠	١٣٨,٣٨٠	١٣٧,٣٠٥	١٢٧,٥٢١	إيرادات أخرى
<b>(٩,٩١٦,٢١٥)</b>	<b>(٣١,٧٢٢,٨٨٨)</b>	<b>٦,٨٦٢,٥٠٥</b>	<b>١٨,٢٨٦,٩٤٧</b>	<b>إجمالي الإيرادات</b>
				المصروفات
(١,١٧٤,٤٣٨)	(١,١٩٦,٥٤٠)	(١,٣٧٦,٠٤٦)	(١,٥٠٠,٤٨٤)	مصروفات إدارية وعمومية
(٨٥,٧٩٧)	(٨٠,٠٤١)	(٧٦,٥٨٧)	(٧٧,٢١١)	استهلاك
<b>(١,٢٦٠,٢٣٥)</b>	<b>(١,٢٧٦,٥٨١)</b>	<b>(١,٤٥٢,٦٣٣)</b>	<b>(١,٥٧٧,٦٩٥)</b>	<b>إجمالي المصروفات</b>
<b>(١١,١٧٦,٤٩٦)</b>	<b>(٣٢,٩٩٩,٤٦٩)</b>	<b>٥,٤٠٩,٨٧٢</b>	<b>١٦,٧٠٩,٢٥٢</b>	<b>ربح التشغيل</b>
		٢٥٧,٥٧٦	٦١٢,٧٣٠	إيرادات التمويل
(٧,٩٩٠,٩٣٤)	(٦,١٠٧,٠٧٦)	(٤,٥٦٩,٤٣٤)	(٣,٨٨٤,١١٣)	تكاليف التمويل
-	-	-	(٢,٩٨٣,٥٠٦)	استبعاد معتمد لشركات تابعة
				إهلاك تكلفة تمويل مؤجلة
<b>(١٩,١٦٧,٤٣٠)</b>	<b>(٣٩,١٠٦,٥٤٥)</b>	<b>١,٠٩٨,٠١٤</b>	<b>١٠,٤٥٤,٣٦٣</b>	<b>ربح العام قبل الضريبة</b>
(١٢٩,٧٦٥)	(٣١,١٠٧)	(٤٦,٩٦١)	(٣٤٨,٩٣٧)	ضريبة الدخل
<b>(١٩,٢٩٧,١٩٥)</b>	<b>(٣٩,١٣٧,٦٥٢)</b>	<b>١,٠٥١,٠٥٣</b>	<b>١٠,١٠٥,٤٢٦</b>	<b>الربح وإجمالي الدخل الشامل للعام</b>
(٠,٠٧٥)	(٠,١٥٩)	٠,٠٠٤	٠,٠٤١	الربحية الأساسية v للسهم الواحد



٢٠١٩	٢٠١٨	٢٠١٧	٢٠١٦	المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر
ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عماني	ريال عماني	
<b>الأصول</b>				
٧٩٠,١٢٩	٢٦٦,٧٦٤	٦,٦٤٦,١٢٩	٩,٥٧٧,٧٤٣	أرصدة نقدية وبنكية
٨٣٣,٥٩٨	١٨٩,٠٧٥	٣٦٥,٧٤٦	١٢٥,٤٤٠	مديونيات ومدفوعات مقدماً
٢٦,١٣٩,٩٥٧	٢٦,٤٩٢,٤٣٠	٣٣,٠٥٧,٤٢٩	٣٥,٢٥٣,٥٥٦	استثمار في أسهم بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١٢,٥٦٥,٩٤٩	٩,١٨٩,٠٣٥	١١,٤٦٤,٦٠٦	١٠,٧٠٩,٦٧٤	استثمار في شركات تابعة
١١٣,٤٣٩,٧٤	١٣٦,١٥٥,٠٠١	١٧٢,٠٩٨,٠٣٧	١٦٢,٣٨٥,٩٢١	استثمار في شركات شقيقة
٨,٩٣٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,١٠٧,٩٥٥	٩,٠٠٠,٠٠٠	استثمار في دين ثانوي بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٤,٩٥٠,٠٠٠	—	—	—	قرض لشركة تابعة من خلال أ.خ
٢٤٧,٢١٢	٢٤٧,٢١٢	٢٤٧,٢١٢	٢٤٧,٢١٢	عقارات استثمارية
٧١٨,٠٧١	٨٠٠,٠١٧	٨٢٧,١٥٣	٨٩٧,٥٩٥	ممتلكات ومعدات
<b>١٦٨,٦٠٣,٩٩٠</b>	<b>١٧٨,٣٣٩,٥٣٤</b>	<b>٢٢٩,٨١٤,٢٦٧</b>	<b>٢٢٨,١٩٧,١٤١</b>	<b>إجمالي الأصول</b>
<b>الالتزامات وحقوق المساهمين</b>				
<b>الالتزامات</b>				
٢٨٣,٤٥٣	٦٨٤,٥٩٥	٧٠٨,٤١٦	٩٤٠,٣٢٢	التزامات أخرى
—	١٧٣,٩١٠	٢٣٤,٧٢٩	٥٣,٢٨٥	ضريبة دخل مستحقة الدفع
٩,١٦٧,٢٣١	١٠٤,٧٧٨,١٥٧	١١٣,٣٣٤,٥٩٨	١٠٨,٥٤٥,٠٦٣	قروض وتمويلات
٢٤,٧٥٧,٦٢٩	—	—	—	سندات ثانوية - بالصافي
<b>١١٥,٢٠٨,٣١٣</b>	<b>١٠٥,٦٣٦,٦٦٢</b>	<b>١١٤,٢٧٧,٧٤٣</b>	<b>١١٠,٠١٥,٦٧٠</b>	<b>إجمالي الالتزامات</b>
<b>حقوق المساهمين</b>				
٢٥,٨٧٢,٠٠٠	٢٤,٦٤,٠٠٠	٢٤,٦٤,٠٠٠	٢٤,٦٤,٠٠٠	رأس المال
٨,٢١٣,٣٣٣	٨,٢١٣,٣٣٣	٨,٢١٣,٣٣٣	٨,٢١٣,٣٣٣	احتياطي قانوني
٧,٠٧٠,٤٠٤	٧,٠٧٠,٤٠٤	٧,٠٧٠,٤٠٤	٧,٠٧٠,٤٠٤	احتياطي عام
١٢,٢٤٩,٩٤٠	٣٢,٧٧٩,١٣٥	٧٥,٦١٢,٧٨٧	٧٨,٢٥٧,٧٣٤	أرباح محتجزة
<b>٥٣,٤٠٥,٦٧٧</b>	<b>٧٢,٧٠٢,٨٧٢</b>	<b>١١٥,٥٣٦,٥٢٤</b>	<b>١١٨,١٨١,٤٧١</b>	<b>إجمالي حقوق المساهمين</b>
<b>١٦٨,٦٠٣,٩٩٠</b>	<b>١٧٨,٣٣٩,٥٣٤</b>	<b>٢٢٩,٨١٤,٢٦٧</b>	<b>٢٢٨,١٩٧,١٤١</b>	<b>إجمالي حقوق المساهمين والالتزامات</b>
٠,٢٠٦	٠,٢٩٥	٠,٤٦٩	٠,٤٨٠	صافي الأصول للسهم الواحد



### التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠١٩	٢٠١٨	٢٠١٧	٢٠١٦	
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	
<b>أنشطة التشغيل</b>				
				استلام توزيعات الأرباح وإيرادات الإيجار والإيرادات من الأصول المالية
٨,٦٦٠,٢٨٣	١,٢٠٣,٠٨٥	١,٦٧٣,٣٧٦	٩,٩٢٨,٣٠٩	
(١,٢١٣,٥٢٨)	(١,٤٤٤,٠٢٤)	(١,٠٥٤,١٧٢)	(١,٤٧٩,٨٨٨)	مدفوعات لدائنين وموظفين
-	-	(٣,٤١٨)	١,٥٢٨,٢١٤	(الزيادة)/ النقص في أصول التشغيل
-	-	(٦٨٤,٢٣٥)	(٣,٠٧٦)	نقص في التزامات التشغيل
-	(٩٦٠)	(١,٠٨٠,٧٣٤)	(١,١١٥,١٤٠)	شراء أسهم
١٥٠,٠٠٠	-	-	-	متحصلات من استثمار تحت التصفية
-	٣,٦٣٥,١٣٩	١٤٩,٤٠٨	١٦,٠٥١,٠٨٤	متحصلات من بيع أسهم
-	٦٢٥,٠٠٠	-	-	متحصلات من استرداد رأس المال
٨٩٧,٦٣١	٦٠٦,٨١٩	-	-	فوائد مقبوضة
(٣٠٣,٦٧٥)	(٩١,٩٢٦)	(٣٤٢,٥١٧)	(١٢٢,١٣٨)	ضريبة دخل مدفوعة
<u>٨,١٩٠,٧١١</u>	<u>١٣,٥٣٣,١٣٣</u>	<u>٧,٦٥٧,٧٠٨</u>	<u>٢٤,٧٨٧,٣٦٥</u>	<b>صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل</b>

### أنشطة الاستثمار

-	-	١٥,٣٩٦	١,٥٤٥,١٧٧	أتعاب نجاح التنفيذ - مشاريع
(٣,٨٥١)	(٥٢,٩٠٥)	(٦,١٤٥)	(١٠٤,٨٠٣)	شراء ممتلكات ومعدات
-	-	-	(٢,٦٥٠)	دفعة مقدمة لشراء معدات
-	(٣,٦٣٤,٣٩٠)	(١١,٢٠٠,٠٠٠)	(١٤,١٠٧,٩٥٨)	شراء أسهم في شركة شقيقة
-	-	-	(٩٩٠,٠٠٠)	استثمار في شركة تابعة
-	١,٦٥٢,٣٣١	-	-	متحصلات من بيع حقوق
-	٨٠	-	٣,٧١٠	متحصلات من بيع ممتلكات ومعدات
(١,٩٣٠,٠٠٠)	-	-	-	إيداع وديعة لأجل
٧,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	وديعة لأجل - مستردة
-	٥,٠٠٠,٠٠٠	-	-	استحقاق استثمار في ديون ثانوية
(٨,٠٧٢,٧٤١)	(٥,٨٨٤,٢٢٨)	(٤,٣٣١,٩٥٦)	(٣,٣٥١,٩٠٠)	فوائد مدفوعة
-	-	١٦٩,٨٤٨	٧٣٩,٩٤٠	فوائد مقبوضة
<u>(١٢,٠٠٦,٥٩٢)</u>	<u>(٢,٩١٩,١١٢)</u>	<u>(١٥,٣٥٢,٨٥٧)</u>	<u>(١٦,٢٦٨,٤٨٤)</u>	<b>صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار</b>

### أنشطة التمويل

(٥٦,٢٠٠,٦٦٧)	(١٧,٥٤١,٦٦٦)	(٢٣,٦٦٦,٦٦٧)	(٢٠,٤٨٠,٠٠٠)	قروض طويلة الأجل مسددة
١١٨,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	٢١,٠٠٠,٠٠٠	-	قروض طويلة الأجل مستلمة



٢٥,٠١٨,٣٩٦				متحصلات من إصدار سندات ثانوية
(٥,٥١٢,٧٥٥)	٢٥٩,٥٥٥	(٣٣٠,٠٠٠)	(٢,٨٠٤,٧٨٥)	مدفوع إلى شركات تابعة وشركات زميلة
(١,٩١٨,٤٧٠)				تكلفة تمويل مؤجلة مدفوعة
(٢٦٠,٧٦٨)	-	-	-	مصروفات إصدار سندات مدفوعة
				استحقاق استثمار في دين ثانوي بالقيمة العادلة
-	-	٤,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٤٠٠,٠٠٠	من خلال الربح والخسارة/ ودائع ثابتة
-	-	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	إيداع في ودائع لأجل
(٧٠,٤٩٥,٠٠٠)	١,٥٠٠,٠٠٠	٦,٩٩٥,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠	الحركة في قروض قصيرة الأجل- بالصافي
(٤,٢٩١,٤٩٠)	١,٤٨٥,٢٢٥	٤٦١,٢٠٢	(٤,٣٨١,٣٧١)	الحركة في السحوبات البنكية على المكشوف- بالصافي
-	(٣,٦٩٦,٠٠٠)	(٣,٦٩٦,٠٠٠)	(٣,٦٩٦,٠٠٠)	توزيعات أرباح مدفوعة
<b>٤,٣٣٩,٢٤٦</b>	<b>(١١,٩٩٣,٣٨٦)</b>	<b>(٢٣٦,٤٦٥)</b>	<b>١,٠٣٧,٨٤٤</b>	<b>صافي النقد (المستخدم في)/ الناتج من أنشطة التمويل</b>
٥٢٣,٣٦٥	(١,٣٧٩,٣٦٥)	(٧,٩٣١,٦١٤)	٩,٥٥٦,٧٢٥	<b>صافي التغير في النقد وما يماثل النقد</b>
٢٦٦,٧٦٤	١,٦٤٦,١٢٩	٩,٥٧٧,٧٤٣	٢١,٠١٨	النقد وما يماثل النقد في بداية العام
<b>٧٩٠,١٢٩</b>	<b>٢٦٦,٧٦٤</b>	<b>١,٦٤٦,١٢٩</b>	<b>٩,٥٧٧,٧٤٣</b>	<b>النقد وما يماثل النقد في نهاية العام</b>



## بيان الأرباح والخسائر المجمع للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

المجموعة	الشركة الام	
٢٠٢٠	٢٠٢٠	
ر.ع.	ر.ع.	
١,٧٨٤,٩٥٠	١,٣٦٠,٩٤١	<b>توزيعات أرباح</b>
٢٦٢,٦٣٧	—	صافي إيرادات شركة تابعة
٩,٩٩١	—	ربح محقق من بيع استثمارات بالقيمة العادلة
(١,٧٨٢,٢٦٣)	(٤٩٦,٠٢٨)	خسارة غير محققة من استثمارات بالقيمة العادلة
٨٤٧,٨٢٥	٩٨٦,٧٣٣	إيرادات فوائد
١٦٢,١٣٢	١٤٦,٣٦٤	إيرادات أخرى
١,٢٨٥,٢٧٢	١,٩٩٨,١٠	اجمالي الدخل
(١,٧٦٣,٥١٥)	(١,٢٨٩,٩٧١)	مصروفات إدارية وعمومية
(١٩٠,٣٣٠)	(٨٤,٩٧٩)	استهلاك
(١,٩٥٣,٨٤٥)	(١,٣٧٤,٩٥٠)	اجمالي المصروفات
(٦٦٨,٥٧٣)	٦٢٣,٠٥٩	ربح تشغيلي
(٩,٧٤٩,٠٩٤)	(٩,٠٦٠,٠٤٨)	تكلفة تمويل
(٣٣٢,٤٨٢)	(٣٣٢,٤٨٢)	إطفاء مصروفات تمويل مؤجلة
—	(١,٩٨٠,٦٨٠)	حصة الشركة من خسارة شركة تابعة
٧٧٢,١٢٨	٧٧٢,١٢٨	أرباح معتبرة من الالستحواذ على شركات تابعة
١٠,١٩,٠١٤	١٠,١٩,٠١٤	حصة الشركة من خسارة شركة زميلة
٤٣,٣٦٠,٦٣٩	٤٣,٣٦٠,٦٣٩	أرباح معتبرة من الالستحواذ على شركات زميلة
٤٣,٤٠٢,٦٣٢	٤٣,٤٠٢,٦٣١	ربح السنة قبل الضريبة
—	—	ضريبة دخل
<b>٤٣,٤٠٢,٦٣٢</b>	<b>٤٣,٤٠٢,٦٣١</b>	<b>صافي الربح</b>
(٤١٧,٥٣٨)	—	التغير في قيمة استثمارات في القيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
—	(٤١٧,٥٣٨)	حصة الشركة من خسائر شاملة للشركات التابعة
(٤,٣١٣,٢٥٨)	(٤,٣١٣,٢٥٨)	حصة الشركة من خسائر شاملة للشركات الزميلة
(٤,٧٣٠,٧٩٦)	(٤,٧٣٠,٧٩٦)	الخسارة الشاملة للسنة
٣٨,٦٧١,٨٣٦	٣٨,٧٤١,٨٣٦	اجمالي الربح الشاملة للسنة
١,٦٨	١,٦٨	ربحية السهم





## المركز المالي المجموع كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

المجموعة	الشركة الام	
٢٠٢٠	٢٠٢٠	
ر.ع.	ر.ع.	
١,٣٢٤,٣٥٣	٨٦٦,٢٩٢	<b>النقد والنقد المعادل</b>
٧٦٩,٩٠٧	١,٦٦٢,٨٨١	ذمم مدينة
٢١,١١٨	—	مخزون
٣٧,٩٢٥,٠٠١	٢٥,٦٤٣,٩٢٩	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
١٠,٦٨٠,٠٠٠	١٠,٦٨٠,٠٠٠	استثمار في اسهم
١٠,١٩٩,٧٧٩	—	استثمار في ودائع لأجل
—	١٠,٩٣٩,٨٥٩	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
١٥٩,٥٤٤,٧٥٨	١٥٩,٥٤٤,٧٥٨	استثمار في شركات تابعة
—	٤,٩٥٠,٠٠٠	استثمار في شركات زميلة
٢٤٧,٢١٢	٢٤٧,٢١٢	قرض لشركة تابعة
٥,٤٦٦,٠٤٧	٦٣٩,٩٤٠	استثمار عقاري
<b>٢٢٦,١٧٨,١٧٤</b>	<b>٢١٥,١٧٤,٨٧٠</b>	أصول ثابتة
٢٥,٨٧٢,٠٠٠	٢٥,٨٧٢,٠٠٠	<b>اجمالي الأصول</b>
٨,٦٢٤,٠٠٠	٨,٦٢٤,٠٠٠	رأس المال
٧,٠٧٠,٤٠٤	٧,٠٧٠,٤٠٤	احتياطي قانوني
(٤,٧٣٠,٧٩٦)	(٤,٧٣٠,٧٩٦)	احتياطي اختياري
٥٥,٢٤١,٩٠٥	٥٥,٢٤١,٩٠٤	احتياطي إعادة تقييم
٩٢,٠٧٧,٥١٣	٩٢,٠٧٧,٥١٢	<b>أرباح مرحلة</b>
٧,٩٨٨,٩٣٨	٧,٨٤٠,٠١٧	<b>حقوق المساهمين</b>
٩,٣٨٣	—	مطلوبات أخرى
١٠١,٣٠٧,٤٦٠	٩٠,٤٦٢,٤٦٠	ضريبة
٢٤,٧٩٤,٨٨١	٢٤,٧٩٤,٨٨١	قروض
١٣٤,١٠٠,٦٦٢	١٢٣,٠٩٧,٣٥٨	سندات ثانوية
<b>٢٢٦,١٧٨,١٧٤</b>	<b>٢١٥,١٧٤,٨٧١</b>	<b>اجمالي المطلوبات</b>
<b>٠,٣٥٦</b>	<b>٠,٣٥٦</b>	<b>المطلوبات وحقوق المساهمين</b>
		<b>صافي قيمة السهم</b>



## بيان التدفقات النقدية المجمع للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

الشركة الام		المجموعة
٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠٢٠
.ع.ر	.ع.ر	.ع.ر
٥,٣١٥,٢٥٥	٤,٤٢٢,٥٥٥	توزيعات أرباح وايرادات أخرى مستلمة
(١,٨١٤,٩٢٤)	(١,٢٢٤,٩٠١)	مدفوع لموردين وموظفين
٤٨,٩١٥	-	محصل من بيع استثمارات
٧١٨,٣٥٥	٧١٧,٧٢٦	فوائد مستلمة
٤,٢٦٧,٦٠١	٣,٩١٤,٨٨٠	صافي النقد من عمليات التشغيل
(١٤,٤٨٢)	(١٤,٤٨٢)	مدفوع مقدم لشراء ممتلكات ومعدات
(٦,٤٠٠)	(٦,٤٠٠)	شراء ممتلكات ومعدات
(٤٥,٠٠٠)	-	شراء استثمارات طويلة الاجل
(٢,٢٦٥,٩٨٨)	(١,٥٣٨,٦٠٣)	فوائد مدفوعة
(٢,٤٨٠,٠٠٠)	(٢,٤٨٠,٠٠٠)	استثمار في ودائع لأجل
٧٣٠,٠٠٠	٧٣٠,٠٠٠	تسييل ودائع لأجل
(٤,٠٨١,٨٧٠)	(٣,٣٠٩,٤٨٥)	صافي النقد من عمليات الاستثمار
٤٥,٠٠٠	-	قروض طويلة الأجل مستلمة
(٩,٢٣٢)	(٥٢٩,٢٣٢)	مدفوع لشركات تابعة
(١٤,٣٩٧)	-	مدفوع لاطراف ذات صلة
٢١,٣٧١	(٥٢٩,٢٣٢)	<b>صافي النقد من عمليات التمويل</b>
٢٠٧,١٠٢	٧٦,١٦٣	التغير في النقد والنقد المعادل خلال السنة
١,١١٧,٢٥١	٧٩٠,١٢٩	النقد والنقد المعادل في اول السنة
<b>١,٣٢٤,٣٥٣</b>	<b>٨٦٦,٢٩٢</b>	النقد والنقد المعادل في آخر السنة



### النتائج المالية الأولية الغير مدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

مليون ريال	المؤشرات
عماني	اجمالي الدخل
٢,٣٩	الربح التشغيلي
٢,١٠	صافي الربح
٢,٦١	اجمالي الدخل الشامل
١,٤٤	اجمالي الأصول
٢١٩,٠٥	اجمالي حقوق المساهمين
٩٣,٥٢	المصدر: بورصة مسقط



## الفصل العاشر: حركة سعر السهم وسياسة توزيع الأرباح

١٠ - أ يوضح الجدول التالي حركة سعر سهم الشركة للفترة من يناير ٢٠١٧ إلى ديسمبر ٢٠٢٠ وفقاً لبيانات بورصة مسقط:

العالم المالي	سعر الافتتاح	أعلى سعر	أقل سعر	سعر الإغلاق
٢٠١٧				
الربع الأول	٣٦٠	٣٦٠	٣١٤	٣١٤
الربع الثاني	٣١٤	٣١٤	٢٩٤	٣٠٤
الربع الثالث	٣١٠	٣٢٤	٣١٠	٣٢٤
الربع الرابع	٣٢٤	٣٢٤	٣١٨	٣١٨
٢٠١٨				
الربع الأول	٣١٨	٣١٨	٣٠٦	٣٠٦
الربع الثاني	٣٠٦	٣٠٦	٣٠٦	٣٠٦
الربع الثالث	٣٠٦	٣٠٦	٢٨٠	٢٨٠
الربع الرابع	٢٨٠	٢٨٠	٢٥٢	٢٨٠
٢٠١٩				
الربع الأول	٢٨٠	٣١٤	٢٨٠	٣١٤
الربع الثاني	٢٩٩	٢٩٩	٢٩٦	٢٩٦
الربع الثالث	٢٩٦	٢٩٦	٢٩٦	٢٩٦
الربع الرابع	٢٩٦	٢٩٦	٢٩٦	٢٩٦
٢٠٢٠				
الربع الأول	٢٦٧	٢٩٦	٢٦٧	٢٩٦
الربع الثاني	٢٩٦	٢٩٦	٢٩٦	٢٩٦
الربع الثالث	٢٩٦	٢٩٦	٢٧٠	٢٧٠
الربع الرابع	٢٦٣	٢٨٨	٢٦٣	٢٨٨
٢٠٢١				
الربع الأول	٢٨٨	٢٨٨	٢٢٦	٢٦٧

## ١٠ - ٢ الأرباح

١٠ - ٢ - ١ تسعى الشركة إلى توزيع بعض من أرباحها بالطريقة المثلى ، مما يؤدي إلى دفع أرباح الأسهم والاحتفاظ بالأرباح لإعادة استثمارها بهدف زيادة ثروة المساهمين.

١٠ - ٢ - ٢ سيكون أي قرار لدفع أرباح الأسهم من قبل الشركة للمساهمين ومبلغ هذه الأرباح وفقاً لتقدير مجلس الإدارة وبناء على توصية منه، مع مراعاة المواد والقوانين المعمول بها والتعهدات الخاصة باتفاقيات القروض المبرمة أو المقترحة على يتم إدخالها من قبل الشركة ويتم اعتمادها من قبل المساهمين. سينطبق هذا على كل من توزيعات الأرباح المؤقتة والنهائية بما في ذلك أي أرباح أسهم (الأسهم المجانية).

١٠ - ٢ - ٣ يتم تلخيص الجوانب الرئيسية لسياسة توزيع أرباح الشركة (وفقاً لأحكام المادتين ١٣٠ و ١٣١ من قانون الشركات التجارية) على النحو التالي:

- (أ) يمكن توزيع أرباح للمساهمين فقط من الاحتياطات القابلة للتوزيع للشركة.
- (ب) يتم توزيع أرباح للمساهمين من صافي أرباح الشركة عن أي سنة مالية، مع مراعاة عدم وجود أي خسائر مرحلة للشركة في نهاية تلك السنة المالية وأيضاً مع مراعاة عدم تخفيض الاحتياطات القانونية للشركة إلى سالب. بعد دفع هذه الأرباح.
- (ج) تسعى الشركة إلى اتباع سياسة ثابتة لتوزيع الأرباح.

١٠ - ٢ - ٤ قد يتأثر مبلغ توزيعات الأرباح وتحديد ما إذا كان سيتم دفع توزيعات الأرباح في أي عام بعدد من العوامل ، بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر آفاق أعمال الشركة والأداء المالي للشركة وتوافر النقد وخطط الشركة التوسعية ومتطلبات رأس المال العامل .

يوضح الجدول التالي تفاصيل توزيعات أرباح الشركة على مدى السنوات الأربع الماضية:

الأرباح المدفوعة	الأرباح النقدية ( بيسة )	نسبة الأسهم المجانية الموزعة
٢٠١٧	١٥	-
٢٠١٨	١٥	-
٢٠١٩	-	%٥
٢٠٢٠	-	-

(المصدر : بورصة مسقط)



## الفصل الحادي عشر: معاملات الأطراف ذات العلاقة

ارتبطت الشركة في معاملات مع جهات يمكن لبعض أعضاء مجلس الإدارة ممارسة نفوذ جوهري عليها أو مع مساهم يملك أكثر من 10٪ من رأسمال الشركة. وفي سياق النشاط الاعتيادي، تقوم تلك الجهات ذات العلاقة بتقديم خدمات وتمويل للشركة. كما تقوم الشركة بتقديم خدمات وتمويل إلى تلك الجهات ذات العلاقة. وفيما يلي كشف بالمعاملات التي أجريت مع الأطراف ذات العلاقة خلال عامي 2019 و 2020:

٢٠١٩	٢٠٢٠	
ريال عُماني	ريال عُماني	
٨,٠٨٧,٠١٢	٣,٧٧٢,٠٤٩	توزيعات أرباح نقدية مستلمة (شركات تابعة وشقيقة واستثمارات)
٥,٥٢٧,٠٢٠	٦,٣٥٨,٢٧٩	أرصدة قروض إلى الشركات التابعة
١,٤١٩,٧٧١	-	كلف تمويل مؤجلة مدفوعة لطرف ذي علاقة (بنك مسقط)
٧٦٣,٢٤٩	٨٢١,٩٤٥	إيرادات فوائد شركات شقيقة وتابعة وبنك مسقط
٣,٧٨٢,٤٢٦	٣,٤١٤,٣٦١	مصروفات فوائد شركات شقيقة (بنك ظفار) وبنك مسقط
١٠٢,٢٤٠	١٠٢,٢٤٠	إيراد الإيجار شركات شقيقة (بنك ظفار)
٤٩,٦٩٧	٥٤,١٩٦	مصروفات التأمين شركة شقيقة (ظفار للتأمين)
١,٠٦٥	-	مصاريف شراء معدات (مسقط للألكترونيات) عضو مجلس الإدارة
٦٤,١٠٠	١٢٦,١٠٠	تعويضات أعضاء مجلس الإدارة بدلات حضور اجتماعات المجلس واللجان
		تعويضات للإدارة العليا
٣٢٧,٧٩٧	٤٢٩,٢٥٠	- رواتب ومكافآت للعاملين وأخرى
٥,٥٧٧,٠٢٠	٥٢٠,٠٠٠	تعاملات مع الشركات التابعة
٥٧,٤٩١,٧٨٧	٦٠,٨٥٦,٥٠٢	ارصدة تعاملات مع البنوك شركات شقيقة (بنك ظفار) وبنك مسقط

## الفصل الثاني عشر: عوامل المخاطرة وطرق تخفيفها

قد يخضع الاستثمار في أسهم الطرح لعدد من المخاطر. قبل اتخاذ قرار بشأن الاستثمار في أسهم الطرح، يجب على مقدمي الطلبات النظر بعناية وتقييم المخاطر الكامنة في أعمال الشركة، بما في ذلك المخاطر الموضحة أدناه، إلى جانب المعلومات الواردة في نشرة الإصدار هذه. قد يكون لمثل هذه المخاطر تأثير على أعمال الشركة والظروف أو النتائج المالية المتوقعة. في مثل هذه الحالة، قد يخسر مقدمو الطلبات كل أو جزء من استثماراتهم. قد يكون للمخاطر والشكوك الإضافية تأثير سلبي على أعمال الشركة.

عوامل الخطر التالية ليست شاملة أو كاملة، حيث إنه قد تكون هنالك مخاطر إضافية وشكوك وعدم يقين وعوامل غير معروفة حالياً أو التي تعتقد الشركة حالياً أنها ذات أهمية ضئيلة ولكن قد يكون لها تأثير على الشركة وعملياتها مستقبلاً. إذا تطورت أي من حالات عدم اليقين هذه إلى حدث فعلي، فقد تختلف عمليات الشركة والنتائج الفعلية بشكل جوهري عن التوقعات الحالية. وتجدر الإشارة أيضاً إلى أن الشركة تنوي اتخاذ الخطوات و / أو التدابير اللازمة من أجل التخفيف من المخاطر المشار إليها أدناه بصرف النظر عن تلك التي قد تكون ناجمة عن عوامل خارجة عن سيطرة الشركة، بما في ذلك العوامل ذات الطبيعة السياسية والاقتصادية. يجب على مقدمي الطلبات النظر بعناية فيما إذا كان الاستثمار في أسهم الطرح مناسباً لهم في ضوء المعلومات الواردة في نشرة الإصدار هذه وظروفهم الفردية.

### ١٢ - ١ الرفع المالي العالي

يتم تمويل الشركة من خلال مؤسسات ريفية المستوى والتي تعهدت بكامل أصول الشركة تقريباً. من المتوقع أن يفي جزء كبير من التدفقات النقدية التشغيلية للشركة بمتطلبات الخدمة المالية للمرافق الرئيسية للشركة مع ترك مبلغ محدود متاح لتوزيعات الأرباح. تم الاستفادة من هذه التسهيلات الرئيسية بأسعار فائدة متغيرة، وبالتالي فإن أي تغييرات في أسعار الفائدة قد يكون لها تأثير سلبي جوهري على عمليات الشركة ووضعها المالي ونواتج عملياتها.

قد يؤدي الجمع بين مخاطر الاستثمار الكامنة في الشركة ورافعتها المالية العالية إلى عدم قدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها المالية وقد يكون لها آثار سلبية على عمليات الشركة ووضعها المالي ونواتج عملياتها.

كجزء من الاستفادة من هذه التسهيلات الكبيرة، تخضع الشركة لبعض التعهدات المالية التي يمنع خرقها قدرة الشركة على سداد مدفوعات معينة بما في ذلك توزيعات الأرباح.

تم الاستفادة من التسهيلات الرئيسية للشركة مع جدول السداد الذي يمكن أن تفي به التدفقات النقدية التشغيلية للشركة على أساس الأداء التاريخي.

### ١٢ - ٢ مخاطر السيولة

مخاطر السيولة هي المخاطر المتمثلة في أن الشركة سوف تواجه صعوبة في الوفاء بالتزاماتها أو التزاماتها المالية الأخرى عند استحقاقها. يتم استثمار جزء كبير من أصول الشركة في استثمارات استراتيجية طويلة الأجل لا يجوز تصفيتها في غضون مهلة قصيرة في حالة وجود أي التزام أو التزام مالي فوري.

تتم مراقبة متطلبات السيولة للشركة بانتظام وتتخذ الإدارة أيضاً تدابير للحفاظ على توافر الأموال الكافية، بما في ذلك التسهيلات الائتمانية غير المستخدمة مع البنوك، للوفاء بأي التزامات عند ظهورها.



## ١٢ - ٣ مخاطر سداد الفوائد

يجب على المستثمرين المحتملين ملاحظة أن التوزيعات لصالح مساهمي الشركة تخضع لقاعدة الوفاء بالقروض الكبيرة أولاً. وعليه، يصنف مساهمو الشركة في مرتبة متدنية مقارنة بمطالبات البنوك المقرضة والدائنين العموميين. وبالتالي إذا تم إنهاء الشركة أو تصفيتها أو حلها، فسيقوم مصفي الشركة بتوزيع صافي أصول الشركة للوفاء بجميع مطالبات الدائنين فيما يتعلق بأي التزامات عليا ذات أولوية لمطالبات المساهمين. في مثل هذه الحالة، قد لا تكون هناك أصول كافية لتلبية مطالبات المساهمين بالكامل.

تعتقد الشركة أنه بناءً على أدائها التاريخي فإنها ستولد تدفقات نقدية تشغيلية كافية للوفاء بالتزاماتها المالية.

## ١٢ - ٤ تحدي البيئة الاقتصادية الكلية

يتركز عمل الشركة على سلطنة عُمان وتتأثر نتائج عملياتها بالظروف الاقتصادية في عُمان والتي بدورها قد تتأثر بالظروف الاقتصادية الإقليمية والعالمية.

إذا استمرت أسعار النفط الخام المنخفضة الحالية لفترة طويلة، فمن المحتمل أن يكون لذلك تأثير سلبي كبير على الاقتصاد العُماني وعائداته ووضعها المالي. من المحتمل أن تكون لمثل هذه الأوضاع آثار سلبية جوهرية على الشركة من خلال تثبيط النشاط الاقتصادي في سلطنة عُمان وبالتالي التأثير على الأداء المالي لاستثمارات الشركة.

انعكاساً لتحديات الاقتصاد الكلي، لم يكن أداء مؤشر بورصة مسقط (MSX) في الفترة الأخيرة جيداً حيث انخفض مؤشر بورصة مسقط (MSX) من ٧٠٠٨ نقطة في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ إلى ٣٧٦١ نقطة في ٣٠ إبريل ٢٠٢١ أي انخفض المؤشر بنسبة ٤٦٪.

تقوم الشركة باستثمارات استراتيجية طويلة الأجل تعتقد أنها ستحقق عوائد عالية معدلة للمخاطر على مدى الدورات الاقتصادية المختلفة.

## ١٢ - ٥ مخاطر الاستثمار

تعتمد عمليات وربحية الشركة على أداء أصولها المستثمرة. تتركز استثمارات الشركة على أسهم الشركات المختلفة. ينطوي الاستثمار في الأسهم على درجة عالية من المخاطر والتقلبات. قد لا تعكس القيمة السوقية للاستثمارات بدقة القيمة الجوهرية لاستثماراتها.

الاستثمارات الأساسية للشركة هي في الشركات الرائدة في السوق في سلطنة عُمان مع تاريخ تشغيل طويل من الربحية.

## ١٢ - ٦ المخاطر المتعلقة بالاستثمار في الأسواق الناشئة مثل عُمان

الأسواق الناشئة (مثل عُمان) معرضة لمخاطر أكبر من الأسواق المتقدمة. تشمل هذه المخاطر، على سبيل المثال لا الحصر، التقلبات العالية والسيولة المحدودة والتغيرات في البيئة القانونية والاقتصادية والجيوسياسية. وقد تخضع الاستثمارات في الأسواق الناشئة لمعلومات أقل متاحة للجمهور، وأسواق أكثر تقلباً، ولوائح أقل تطوراً في سوق الأوراق المالية.

الاستثمارات الأساسية للشركة في قطاعات منظمة بشكل جيد مع ضوابط صارمة مثل الخدمات المصرفية والتأمين والخدمات المالية الأخرى وهذه الاستثمارات لها تاريخ تشغيل طويل وأداء إيجابي بشكل عام.



## ١٢ - ٧ مخاطر التركيز

كما هو مفصل في الفصل الثامن من نشرة الإصدار هذه، يتم استثمار ٧١٪ من المحفظة الاستثمارية للشركة في استثمارات استراتيجية طويلة الأجل (الشركات التابعة والشقيقة) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠. علاوة على ذلك، يتم استثمار ما يقرب من ٦٠٪ من محفظة استثمارات الشركة في قطاع الخدمات المالية والخدمات وقطاعات أخرى ذي الصلة كما هو الحال في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠. يشكل الاستثمار في أسهم حقوق الملكية في بنك ظفار ش.م.ع.ع. ٤٨٪ من المحفظة الاستثمارية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠. ونتيجة لذلك، فإن التركيز في قطاع واحد أو أسهم شركة واحدة سوف يعرض الشركة للمخاطر المرتبطة بقطاع الخدمات المالية بشكل عام وبنك ظفار ش.م.ع.ع. بشكل خاص. أي أداء سلبي لقطاع الخدمات المالية بشكل عام وبنك ظفار ش.م.ع.ع. بشكل خاص قد يؤثر على الشركة. قد يكون لمخاطر التركيز تأثير سلبي جوهري على عمليات الشركة والوضع المالي ونتائج العمليات.

تتركز الاستثمارات الأولية للشركة في قطاع الخدمات المالية، لكن هذا القطاع منظم جيدًا بضوابط صارمة. تمتلك غالبية الشركات المستثمر فيها أصحاب امتياز رائد في السوق وتاريخ تشغيل طويل من الأداء والربحية المتسقين.

## ١٢ - ٨ الاعتماد على توزيعات الأرباح من الاستثمارات الرئيسية

يتم اشتقاق جزء كبير من التدفقات النقدية التشغيلية للشركة من توزيعات الأرباح المستلمة من الاستثمارات الإستراتيجية للشركة. أي تخفيض كبير في مبلغ توزيعات الأرباح المعلن من قبل هذه الشركات المستثمر فيها يمكن أن يكون له تأثير جوهري على التدفقات النقدية التشغيلية للشركة. في مثل هذه الحالة، قد تحتاج الشركة إلى بيع جزء من استثماراتها للوفاء بالتزاماتها المالية أو إذا لم تكن قادرة على إجراء مثل هذا البيع، فلن تتمكن من الوفاء بالتزاماتها المالية.

الاستثمارات الأساسية للشركة هي في الشركات المستثمر فيها الأساسية التي لها تاريخ تشغيل طويل من الربحية وتوزيع الأرباح.

## ١٢ - ٩ المخاطر المتعلقة بالاستثمارات غير المدرجة

تمتلك الشركة بعض الاستثمارات في أوراق مالية غير مدرجة. قد يتأثر تقييم السوق العادل لهذه الاستثمارات بنماذج التقييم الداخلية والخارجية المختلفة المطبقة على هذه الاستثمارات وحساسية المدخلات الرئيسية المستخدمة في مثل هذه النماذج، مما قد يؤدي إلى آثار إيجابية أو سلبية على الميزانية العمومية للشركة وفي نهاية المطاف ربحيتها، في سنة مالية معينة. بالإضافة إلى ذلك، قد لا تكون هذه الاستثمارات سائلة وقدرة الشركة على تصفية أو الخروج من هذه الاستثمارات سوف تتأثر بظروف السوق وظروف الاستثمار المحددة، من بين أمور أخرى، قد يؤثر الخروج غير المناسب من الاستثمارات، بسبب ظروف السوق أو متطلبات السيولة للشركة، على قدرة الشركة على تحقيق الربحية أو العودة المتوقعة في وقت الدخول في الاستثمارات المذكورة، إذا كانت الشركة غير قادرة على البيع أو الخروج من الاستثمار في الوقت المناسب أو وفقًا لاستراتيجية الخروج الخاصة بها، فقد يكون لذلك تأثير سلبي جوهري على أعمال الشركة ومركزها المالي وعملياتها. استثمارات الشركة غير المدرجة في الشركات الرائدة في عُمان لها تاريخ تشغيل طويل وأداء جيد.

## ١٢ - ١٠ المخاطر المتعلقة بالتقارير المالية من خلال التغييرات في وتطبيق وتفسير معايير المحاسبة

تعتبر المعايير والأساليب المحاسبية أساسية لكيفية تسجيل الشركة وتقاريرها لبياناتها المالية ونتائج عملياتها. أيضًا، يجب على الإدارة استخدام البصيرة النافذة في اختيار وتطبيق العديد من هذه السياسات والأساليب المحاسبية بحيث تتوافق مع المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (IFRS). يمكن أن تؤثر مجموعة متنوعة من العوامل على القيمة النهائية التي يتم الحصول عليها إما عند كسب الدخل، أو الاعتراف بالمصروفات، أو استرداد الأصل، أو تقليل الالتزام، وضعت الشركة سياسات وإجراءات رقابة تهدف إلى ضمان أن تخضع هذه

التقديرات المحاسبية الهامة والأحكام لرقابة جيدة وتطبيقها بشكل ثابت، بالإضافة إلى ذلك، تهدف السياسات والإجراءات إلى ضمان أن عملية تغيير المنهجيات تحدث بطريقة مناسبة. قد تؤثر التغييرات في المعايير المحاسبية وممارسة الأحكام والتقديرات على التقارير المالية أو إعادة صياغة البيانات المالية للفترة السابقة في المستقبل. تعتبر السياسات المحاسبية والضوابط الداخلية للشركة بالغة الأهمية للإبلاغ الدقيق عن المركز المالي ونتائج العمليات. تغطي هذه السياسات والضوابط الداخلية أيضًا الحالات التي يُطلب فيها من الإدارة إجراء تقديرات حول أمور غير مؤكدة. تتم الموافقة عليها على مستوى مجلس الإدارة وتتم مراجعتها سنويًا من قبل كل من المدققين الداخليين والخارجيين.

## ١٢ - المخاطر المتعلقة بفقدان الموظفين

يعتمد نجاح الشركة على مجلس إدارتها وفريق الإدارة التنفيذية والموظفين ذوي الخبرة. لا يمكن أن يكون هناك ما يضمن أن الشركة سوف تكون قادرة على الاحتفاظ بخدمات موظفيها أو تعزيز قوتها العاملة عند الحاجة.

تولي الشركة أهمية كبيرة لتطوير سياسات فعالة للموارد البشرية تهدف إلى تحقيق رضا الموظفين وتحفيزهم. تسعى الشركة باستمرار لبناء بنية تحتية قوية للموارد البشرية حتى تتمكن من جذب المرشحين المناسبين لتلبية كل من احتياجات الاستبدال والنمو للشركة. تمتلك الشركة سياسات وبنية تحتية مناسبة تدعم التوظيف المستمر للمواطنين العمانيين وتطويرهم المهني.

## ١٢ - ١٢ المخاطر التشغيلية

المخاطر التشغيلية هي مخاطر الخسارة الناتجة عن فشل النظام، والخطأ البشري، والاحتيايل، والفشل في مراقبة الوسطاء والسيطرة عليهم بشكل مناسب، وعدم تنفيذ ضوابط أمنية كافية، وانقطاع الخدمات من قبل مقدمي الخدمات، وإلحاق الضرر بالأصول المادية. الخسائر التشغيلية لها آثار قانونية أو تنظيمية سلبية ويمكن أن تؤدي إلى خسارة مالية وسمعة غير طيبة.

## ١٢ - ١٣ مخاطر إعادة التمويل

تعتمد قدرة الشركة على تمويل عملياتها أو إعادة تمويل مديونيتها الحالية على عدد من العوامل، مثل توافر التدفقات النقدية من العمليات والوصول إلى ديون إضافية و / أو تمويل حقوق الملكية، ولا يمكن أن يكون هناك ضمان بأن هذه الأموال ستكون كذلك. وأن تكون متوفرة بتكلفة معقولة تجاريًا، أو على الإطلاق. لا يمكن أن يكون هناك أي ضمان بأن الشركة ستكون قادرة على تحمل ديون إضافية و / أو إعادة تمويل ديونها الحالية عند استحقاقها. قد يكون للفشل في الحصول على التمويل الكافي للعمليات أو الوفاء بالتزاماتها المالية أو شروط التمويل أو إعادة التمويل غير المواتية تأثير سلبي جوهري على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها.

## ١٢ - ١٤ المخاطر الخاصة بالأسهم المطروحة بعد الادراج

**التغير في سعر السهم السوقي:** قد يتغير سعر سهم الشركة بعد ادراجه في بورصة مسقط لعدة أسباب ومن الممكن ان ينزل الى سعر اقل من سعر الاكتتاب.

**السيولة:** لا يوجد أي ضمان بانه سوف يتم تداول اسهم الشركة بشكل فعال في بورصة مسقط ، ما قد يؤدي الى عدم قدرة المستثمرين على بيع اسهم الشركة بشكل سريع.

**احتمال زيادة رأس مال الشركة في المستقبل:** قد تقرر الشركة في المستقبل ان ترفع رأس مالها عن طريق اصدار اسهم إضافية أو أدوات تمويلية أخرى ما قد يؤدي الى انخفاض سعر سهم الشركة في بورصة مسقط و/أو تقليل توزيعات الأرباح على المساهمين.

**تذبذبات السوق:** قد تؤثر تذبذبات السوق بشكل سلبي على سعر سهم الشركة في بورصة مسقط بمعزل عن أداء الشركة حيث تحمل جميع الاستثمارات في الأسهم مخاطر خاصة في تذبذبات السوق ما قد ينتج عنه زيادة او نقصان في سعر السهم.

## الفصل الثالث عشر: تنظيم وإدارة الشركة

### ١٣ - ١ حوكمة الشركات

١٣ - ١ - ١. تحدد حوكمة الشركات العلاقة والمسؤوليات بين المساهمين ومجلس الإدارة والإدارة العليا للشركة من خلال هيكل وضع الأهداف وصياغة الاستراتيجيات والرقابة على الأداء ومراقبته مع ضمان الامتثال للأنظمة وتعزيز ثقافة الشفافية من خلال الإفصاح والالتزام بأعلى المعايير الأخلاقية.

١٣ - ١ - ٢ تخضع الأدوار والمسؤوليات الخاصة بمجلس الإدارة وفريق الإدارة التنفيذية للشركة، لأحكام قانون الشركات التجارية والنظام الأساسي والقواعد والتعاميم ذات الصلة الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال.

١٣ - ١ - ٣ يتحمل مجلس الإدارة المسؤولية الرئيسية عن تصميم سياسة حوكمة الشركة بالشكل المناسب للشركة، ضمن الإطار العام الذي تحدده الهيئة العامة لسوق المال. يجوز لمجلس الإدارة تنفيذ جميع الأعمال الضرورية أو المفيدة لتحقيق أهداف الشركة المؤسسية باستثناء تلك الأفعال المحظورة بموجب القانون أو النظام الأساسي أو المحفوظة صراحةً للمساهمين ليتم البت فيها في اجتماع الجمعية العامة. يتم تنفيذ الإدارة اليومية للشركة من قبل فريق الإدارة التنفيذية.

### ١٣ - ٢ المجلس

١٣ - ٢ - ١ مجلس الإدارة

يملك مجلس الإدارة السلطة الكاملة لأداء جميع الأعمال المطلوبة لإدارة الشركة بالإضافة إلى حماية وتطوير مصالح المساهمين وفقاً لأهداف الشركة بالإضافة إلى تأمين مصالح أصحاب المصلحة الآخرين. هذه السلطة ليست مقيدة أو مقيدة باستثناء ما هو موضح في الفقرة ١٣ - ١ - ٣ أعلاه. ومع ذلك، لا تمتد هذه السلطة إلى الأمور التشغيلية والشؤون اليومية للشركة، والتي تظل من مسؤولية الإدارة التنفيذية.

تشمل مسؤوليات ووظائف مجلس الإدارة ما يلي:

- اعتماد الأعمال والسياسات المالية للشركة والميزانية التقديرية لتحقيق أهدافها والحفاظ على حقوق مساهميها وتعزيزها.
- إعداد ومراجعة وتحديث الخطط اللازمة من وقت لآخر لتحقيق أهداف الشركة وأداء أنشطتها في ضوء الأغراض التي تأسست من أجلها.
- القيام بإجراءات الإفصاح الخاصة بالشركة ومراقبة تطبيقها وفقاً للأنظمة الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال.
- توفير المعلومات للمساهمين بشكل دقيق وفي الوقت المناسب وفقاً للوائح الإفصاح الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال.
- تعيين الرئيس التنفيذي أو المدير العام وكذلك تعيين الموظفين الرئيسيين في الشركة وتحديد كفاءاتهم وصلاحياتهم.
- تقييم أداء المسؤولين المذكورين في الفقرة السابقة وتقييم العمل الذي تقوم به اللجان المشكلة من قبل مجلس الإدارة والتي تم تشكيلها وفقاً لأحكام المادة (١٢٢) من لائحة الشركات المساهمة العامة.
- اعتماد البيانات المالية المتعلقة بأعمال الشركة ونتائج أنشطتها التي تقدمها إليها الإدارة التنفيذية كل ثلاثة أشهر، وذلك للإفصاح عن مركزها المالي الحقيقي للسوق.

- تضمين التقرير السنوي المقدم للجمعية العمومية تأكيداً مسبقاً لقدرة الشركة على الاستمرار في القيام بالأنشطة المقررة لها وتحقيق أهدافها.
  - تعيين أمين سر مجلس الإدارة. و
  - إدراج جميع المبالغ التي استلمها كل عضو من الشركة خلال السنة في القوائم المالية، بما في ذلك المبالغ التي تم دفعها إلى مجلس الإدارة بهذه الصفة.
- تنص المادة ١٨٥ من قانون الشركات التجارية على أنه يُحظر على مجلس الإدارة القيام بالأعمال التالية ما لم يتم تخويله صراحةً القيام بذلك بموجب النظام الأساسي للشركة أو بقرار من الجمعية العمومية العادية:
- (أ) تقديم تبرعات، ما عدا التبرعات التي تتطلبها مصلحة العمل متى كانت ضئيلة القيمة وعادية.
- (ب) إجراء الرهن على موجودات الشركة أو التأمين عليها الا لضمان ديونها المترتبة في سياق أعمالها الاعتيادية.
- (ج) كفالة ديون الغير، ما عدا الكفالات المعقودة في سياق العمل الاعتيادي من أجل تحقيق أغراض الشركة.
- تلتزم الشركة بجميع الأعمال التي يقوم بها مجلس إدارتها ورئيسها ومديرها التنفيذي وجميع المديرين التنفيذيين الآخرين (إن وجدوا) طالما أنهم يعملون باسم الشركة وفي نطاق صلاحياتهم.
- ويتكون مجلس إدارة الشركة الحالي من ٧ أعضاء تم إنتخابهم في اجتماع الجمعية العامة العايدة السنوية والتي عقدت بتاريخ ٣١ مارس ٢٠٢١م:

الرقم	الاسم	الصفة	التمثيل	غير تنفيذي	مستقل / غير مستقل
١	الشيخ خالد مستهيل أحمد المعشني	رئيس مجلس الإدارة	بصفته الشخصية	نعم	مستقل
٢	طارق عبد الحافظ سالم العجيلي	نائب رئيس مجلس الادارة	بصفته الشخصية	نعم	غير مستقل
٣	رشاد بن خميس حمد البطاشي	عضو مجلس الادارة	بصفته الشخصية	نعم	مستقل
٤	عمر أحمد عبد الله محفوظ الشيخ	عضو مجلس الادارة	بصفته الشخصية	نعم	غير مستقل
٥	سالم عبد الله فرج العوادي	عضو مجلس الادارة	بصفته الشخصية	نعم	مستقل
٦	فيصل محمد موسى اليوسف	عضو مجلس الادارة	بصفته الشخصية	نعم	غير مستقل
٧	الشيخ سعود مستهيل أحمد المعشني	عضو مجلس الادارة	بصفته الشخصية	نعم	مستقل

١٣ - ٢ - نبذة عن أعضاء مجلس إدارة الشركة الحاليون

### الشيخ خالد مستهيل أحمد المعشني

الشيخ خالد المعشني هو رئيس مجلس الإدارة ورئيس اللجنة التنفيذية والترشيحات والمكافآت في الشركة. الشيخ خالد هو أيضاً رئيس مجلس إدارة بنك مسقط ش.م.ع.ع. ونائب رئيس مجلس إدارة الشركة العمانية للخدمات التمويل ش.م.ع.ع. وعضو مجلس إدارة شركة أعلاف ظفار ش.م.ع.ع. حصل على بكالوريوس العلوم في الاقتصاد من المملكة المتحدة، وحاصل على درجة الماجستير في دراسات الحدود الدولية من كلية الدراسات الشرقية والأفريقية في جامعة لندن بالمملكة المتحدة، ولديه خبرة واسعة في إدارة الشركات المساهمة العامة.



### طارق عبد الحافظ سالم العجيلي

الفاضل طارق العجيلي هو نائب رئيس مجلس الإدارة. وحاصل على بكالوريوس العلوم في المحاسبة والتمويل من كلية لندن للاقتصاد والعلوم السياسية. لديه خبرة واسعة في مجالس الإدارة في الشركات المساهمة العامة، حيث يشغل منصب نائب رئيس مجلس الإدارة في شركة ظفار للتأمين ش.م.ع.ع وشركة عمان للاستثمارات والتمويل ش.م.ع.ع، وعضو في مجلس إدارة بنك ظفار ش.م.ع.ع.

كما أنه عضو في مجلس إدارة الشركات التابعة مثل فندق الحديقة (جاردن هوتيل) ش.م.ع.ع وشركة ظفار الدولية لخدمات الطاقة ش.م.ع.ع.

### رشاد بن خميس حمد البطاشي

الفاضل رشاد البطاشي هو رئيس لجنة التدقيق في الشركة. حاصل على دبلومه عالي في تخصص المحاسبة المتقدمة من المملكة الأردنية الهاشمية، وكذلك بكالوريوس تخصص المحاسبة من المملكة الأردنية الهاشمية. لدى الفاضل رشاد خبرة في عدة أقسام في صندوق تقاعد الخدمة المدنية منذ عام ٢٠٠٣ مثل قسم الاستثمارات في الأسواق المالية، والأسهم والاستثمارات البديلة والصناديق الاستثمارية ذات الدخل الثابت، وتحليل الاستثمارات ومتابعة أداء كافة الاستثمارات ومدراء المحافظ الإستثمارية، العقارية، الأسهم وصناديق الاستثمار.

### عمر احمد عبد الله محفوظ الشيخ

الفاضل عمر الشيخ هو رئيس مجلس إدارة شركة الخدمات المالية ش.م.ع.ع وهو يشغل منصب نائب الرئيس التنفيذي لشركة ظفار للتأمين ش.م.ع.ع. وقد حصل على درجة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة جنوب كولورادو بالولايات المتحدة الأمريكية وبكالوريوس العلوم في إدارة الأعمال مع تخصص في الإدارة أيضاً من جامعة جنوب كولورادو بالولايات المتحدة الأمريكية.

وهو عضو مجلس الإدارة في الشركات التابعة – فندق الحديقة (جاردن هوتيل) ش.م.ع.ع

### سالم عبد الله فرج العوادي

الفاضل سالم العوادي هو رئيس مجلس إدارة شركة دواجن ظفار ش.م.ع.ع وعضو مجلس إدارة شركة أعلاف ظفار ش.م.ع.ع. ويشغل حالياً منصب نائب الرئيس التنفيذي للشركة العمانية لخدمات التمويل ش.م.ع.ع. وهو حاصل على دبلومه الدراسات العليا (المحاسبة) وماجستير إدارة الأعمال من كلية لندن بالمملكة المتحدة. ويتمتع بخبرة تزيد عن ٢٧ عاماً في مجالات التمويل وقطاعات النفط والغاز.

وهو عضو مجلس إدارة في الشركات التابعة – شركة ظفار الدولية لخدمات الطاقة ش.م.ع.ع

### فيصل محمد موسى اليوسف

الفاضل فيصل اليوسف عضو في مجلس الإدارة. وهو رئيس مجلس إدارة شركة مسقط للتمويل ش.م.ع.ع وعضو مجلس إدارة بنك ظفار. حاصل على شهادة بكالوريوس العلوم في الاقتصاد من جامعة لندن بالمملكة المتحدة. وهو زميل محاسب معتمد (المملكة المتحدة). لديه أيضاً خبرة في العمل مع ارنست ويونغ E&Y كأخصائي تدقيق.

### الشيخ سعود مستهيل أحمد المعشني

الشيخ سعود المعشني حاصل على شهادة الماجستير في الدبلوماسية الدولية من جامعة إيست أنجليا (المملكة المتحدة) عام ٢٠١٥، كما أنه يحمل شهادة إدارة الأعمال من جامعة ستافوردشاير عام ٢٠١٠ من المملكة المتحدة أيضاً. عضو مجلس الإدارة في بنك مسقط ش.م.ع.ع وشركة أعلاف ظفار ش.م.ع.ع. يشغل الشيخ سعود منصب مدير التسويق وتطوير الأعمال التجارية في مجموعة مسقط أوفرسيز، يعمل في القطاع المالي، العقارات، التجارة، السفر، التأمين والمشاريع المشتركة.



### ١٣ - ٢ - ٣ قواعد وشروط انتخاب أعضاء مجلس الإدارة

يتم انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من المساهمين او غيرهم في اجتماع الجمعية العامة العادية السنوية، مع عدم الإخلال بأحكام قانون الشركات التجارية ولائحة الشركات المساهمة العامة، يجب الالتزام بالأحكام التالية لانتخاب أعضاء مجلس الإدارة:

- يجب أن يكون جميع أعضاء مجلس الإدارة غير تنفيذيين.
- يجب أن يكون ثلث أعضاء مجلس الإدارة من المستقلين، وفق احكام المادة (١١٤) من لائحة الشركات المساهمة العامة، بما يتناسب مع مبداء الاستقلالية الواردة في المبادئ المنظمة لميثاق حوكمة الشركات المساهمة العامة في وصف العضو المستقل،

إلى حد علم مجلس الإدارة، فقد تمت مراعاة الشروط المنصوص عليها في المادة ١١٥ من لائحة الشركات المساهمة العامة فيمن يرغب في الترشح لعضوية مجلس الإدارة، وتشمل هذه الشروط ما يلي:

- ان يكون شخصاً طبيعياً.
- ان يكون حسن السيرة والسمعة.
- ألا يقل عمره عن (٢٥) خمس وعشرين سنة.
- ان يكون لديه رقم مساهم مسجل لدى شركة مسقط للمقاصة والاداء.
- الا يكون عاجزاً عن سداد مديونيته للشركة التي يتقدم باوراق ترشيحه لعضوية مجلس ادارتها.
- الا يكون قد حكم عليه في جنابة او جريمة مخله بالشرف والامانه ما لم يكن قد رد اليه اعتباره او بالافلاس او بالاعسار.
- الا يكون متسبباً بتصرفات فردية او ضمن المسؤولية الجماعية لمجلس الإدارة في افلاس احدى الشركات.
- إذا كان مترشحاً بصفة عضواً مستقلاً فيقدم إقراراً بذلك وبانه ستسقط عضويته إذا أفقد صفة الاستقلالية.
- الا يترتب على اكتسابه العضوية ان يصبح عضواً في أكثر من (٤) اربع شركات مساهمة عامة مركز عملها الرئيسي في السلطنة، والا يكون رئيساً لمجلس إدارة أكثر من شركتين.
- الا يكون عاملاً او عضواً في مجلس إدارة شركة مساهمة عامة او مقفلة تمارس اغراضاً مشابهه في السلطنة لأغراض الشركة التي يتقدم للترشح لعضوية مجلس ادارتها.

يتم انتخاب أعضاء مجلس الإدارة عن طريق الاقتراع السري المباشر من قبل الجمعية العامة العادية. يكون لكل مساهم عدد من الأصوات يساوي عدد الأسهم المملوكة له. يجوز له التصويت بها جميعاً لمترشح واحد او تقسيمها بين من يختارهم من المترشحين بما لا يجاوز عدد المقاعد الشاغرة لاعضاء مجلس الإدارة وذلك ببطاقة التصويت بحيث يكون اجمالي ما أعطاه لهم من أصوات مساوياً لعدد الأسهم التي يملكها.

تكون مدة عضوية عضو مجلس الإدارة ثلاث (٣) سنوات من تاريخ انعقاد الجمعية التي جرى فيها الانتخاب إلى تاريخ انعقاد الجمعية العامة السنوية الثالثة التي تليها، وإذا جاوز تاريخ انعقاد هذه الجمعية مدة السنوات (٣) الثلاث المشار إليها، مدت العضوية بحكم القانون الى تاريخ انعقادها على الا يجاوز ذلك نهاية المدة المحددة لانعقاد الجمعية العامة السنوية.

تبطل عضوية أي شخص من يتم انتخابه بالمخالفة للأحكام المنظمة لعضوية مجلس الإدارة من تاريخ انتخابه، ويكون هذا الشخص مسؤولاً عما لحق بالشركة من اضرار من اجراء ذلك، وتبطل القرارات التي شارك العضو في التصويت عليها بعد انتخابه بالمخالفة للأحكام المنظمة لذلك، الا إذا كانت حائزة على نسبة التصويت المطلوبة لصحتها بدون احتساب صوت هذا العضو.



إذا شُغر مقعد أحد أعضاء مجلس الإدارة لأي سبب من الأسباب خلال الفترة التي تقع بين جمعيتين عاميتين عاديتين، فيكون لمجلس الإدارة القيام بالآتي:

١. ملء المقعد الشاغر من قائمة المرشحين الذين لهم يدخلوا مجلس الإدارة حسب آخر انتخابات أجريت امام الجمعية العامة العادية للشركة، ووفق ترتيب أعلى الأصوات التي حصل عليها كل منهم، وإذا تساوى مرشحان في عدد الأصوات، يتم اختيار واحد منهم من قبل مجلس الإدارة، وفي حالة عدم وجود أسماء في قائمة المرشحين، يجوز لمجلس الإدارة تعيين شخص لملء المقعد الشاغر حتى انعقاد اقرب جمعية عادية.

٢. إذا بلغ عدد المقاعد الشاغرة أو عدد الأعضاء المعيّنين من قبل مجلس الإدارة وفقاً لأحكام الفقرة السابقة نصف عدد أعضاء المجلس المنتخبين، يجب على المجلس ان يدعو الجمعية العامة العادية خلال مدة (٦٠) يوماً من تاريخ شغور آخر مركز لانتخاب أعضاء جدد لملء المقاعد الشاغرة. وفي جميع الأحوال، يكمل الأعضاء الذين تم انتخابهم لملء المقاعد الشاغرة مدة اسلافهم المتبقية.

١٣ - ٢ - ٤ مكافأة مجلس الإدارة

يتم اتباع قواعد المكافآت وبدل حضور الجلسات الواردة في الفرع الثاني الخاص بمجلس الإدارة من الفصل الثالث الواردة في لائحة الشركات المساهمة العامة الصادرة بتاريخ ٢٥ فبراير ٢٠٢١، وتم دفع أتعاب حضور الاجتماعات لأعضاء مجلس الإدارة عن العاميين ٢٠١٩ و ٢٠٢٠ على النحو المبين أدناه:

الرقم	الاسم	المنصب	إجمالي أتعاب حضور الاجتماعات لعام ٢٠١٩	إجمالي أتعاب حضور الاجتماعات لعام ٢٠٢٠
١	الشيخ خالد مستهيل أحمد المعشني	رئيس المجلس	١٠,٠٠٠	٧,٦٠٠
٢	طارق عبد الحافظ سالم العجيلي	نائب الرئيس	٩,٨٠٠	٧,٦٠٠
٣	أحمد محمد سالم الكاف	عضو	٧,٦٠٠	٨,٣٠٠
٤	عمر أحمد عبد الله محفوظ الشيخ	عضو	٩,٢٠٠	٩,١٠٠
٥	سالم عبد الله فرج العوادي	عضو	٩,٨٠٠	٨,٤٠٠
٦	فيصل محمد موسى اليوسف	عضو	١٠,٠٠٠	٨,٤٠٠
٧	الشيخ حمود مستهيل أحمد المعشني	عضو	٧,٧٠٠	٦,٧٠٠
	<b>الإجمالي</b>		<b>٦٤,١٠٠</b>	<b>٥٦,١٠٠</b>

١٣ - ٢ - ٥ لجان مجلس الإدارة

### لجنة التدقيق

الاسم	الصفة
رشاد خميس حمد البطاشي	رئيس اللجنة
عمر أحمد عبد الله محفوظ الشيخ	عضو في اللجنة
الشيخ سعود مستهيل أحمد المعشني	عضو في اللجنة

### اختصاصات لجنة التدقيق ومهامها ومسؤولياتها

لجنة التدقيق مكلفة بأداء المهام الرئيسية التالية:

- متابعة أنشطة وخطة عمل المدقق الخارجي مع تقييمه تقاريره والتحقق من الرسوم ذات الصلة؛
- الإشراف على أنشطة رئيس قسم التدقيق الداخلي والتأكد من كفاءة أنظمة الرقابة الداخلية.
- الإشراف على إعداد القوائم المالية ومناقشة القواعد المحاسبية وتعديلاتها، و
- العمل كمنسق بين مجلس الإدارة والمدققين الخارجيين والداخليين.

### اللجنة التنفيذية وترشيحات والمكافآت

الاسم	الصفه
الشيخ خالد مستهيل أحمد المعشني	رئيس اللجنة
طارق عبد الحافظ سالم العجيلي	عضو في اللجنة
سالم عبد الله فرج العوادي	عضو في اللجنة
فيصل محمد موسى اليوسف	عضو في اللجنة

اختصاصات ومهام ومسؤوليات اللجنة التنفيذية للترشيحات والمكافآت

تتولى اللجنة التنفيذية وترشيحات والمكافآت الإشراف على إدارة الاستثمارات وأصول الشركة بجميع أشكالها وتصنيف هذه الأصول والاستثمارات وفقاً لطبيعة وهدف الحيازة، بالإضافة إلى ذلك، فإنها تؤدي واجبات ومسؤوليات الترشيحات، فيما يلي ملخص مسؤوليات اللجنة:

- الإشراف على إدارة استثمارات الشركة وأصولها بجميع أشكالها مع تصنيف الاستثمارات والأصول وفقاً لطبيعة والغرض من الحيازة، كما أنها تؤدي واجبات ومسؤوليات الترشيحات والمكافآت المنصوص عليها في الميثاق الجديد لحكومة الشركات.
- مراجعة الخطط وتصنيف استثمارات الشركة.
- تحديد الحدود العليا لمحفظة الشركة بما يتناسب مع معايير كفاية رأس المال.
- المراجعة الدورية للاستثمارات واتخاذ القرار المناسب بشأنها.
- مراجعة كافة مقترحات الإدارة التنفيذية بخصوص المساهمة والتوسع والمشاركة وإعادة هيكلة المشاريع محلياً وخارجياً.
- مراجعة كافة مقترحات الإدارة التنفيذية فيما يتعلق بالاستثمارات والاكتتاب ومقترحات الشركات الجديدة.
- مراجعة سياسات إدارة المخاطر بالتنسيق مع الإدارة التنفيذية.
- مساعدة الجمعية العامة العادية في ترشيح أعضاء مؤهلين بشكل جيد لمجلس الإدارة واختيار الأفضل.
- وضع قيود تنظيمية على المكافآت السنوية لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والأتعاب المخصصة لحضور جلسات مجلس الإدارة واللجان.
- تقديم خطة عمل سنوية لمجلس الإدارة.
- البحث عن وترشيح أشخاص مؤهلين للعمل كأعضاء في مجلس الإدارة في حالة وجود شواغر.
- مراجعة سياسات الشركة بشكل دوري، مع مراعاة ظروف السوق وأداء الشركة.
- مراجعة خطة العمل السنوية للشركة والتوصية بها لمجلس الإدارة.



١٣ - ٢ - ٦ قنوات التواصل مع المساهمين

يتم توفير البيانات المالية للشركة بشكل رقمي على الموقع الإلكتروني لبورصة مسقط [www.msx.om](http://www.msx.om) كما يتم نشر نتائج الشركة لى أساس ربع سنوي ونصف سنوي والسنوي في صديفتين محليتين يوميتين، واحدة باللغة الإنجليزية والأخرى باللغة العربية.

### ١٣ - ٣ نبذة مختصرة عن فريق الإدارة العليا

#### الفاضل / رامز العمودي - الرئيس التنفيذي

الفاضل / رامز محلل مالي معتمد وقد شغل وظائف مهنية عديدة ويحمل شهادة (CAIA) و (PRM) تخرج من كندا، ولديه أكثر من ١٨ عامًا من الخبرة المهنية في دول مجلس التعاون الخليجي عبر مجموعة واسعة من الصناعات، بدءًا من الاستشارات إلى الخدمات المالية والعقارات، حيث شغل عددًا من المناصب من رئيس الاستثمار وعضو مجلس الإدارة إلى الرئيس التنفيذي. انضم إلى الشركة في فبراير ٢٠٢٠.

#### الفاضل / فيشال ماكوانا - المدير المالي

الفاضل / ماكوانا محاسب قانوني حاصل على درجة الماجستير في التجارة. لديه أكثر من ١٤ عامًا من الخبرة في مختلف جوانب تمويل الشركات والإدارة العامة بما في ذلك جمع الأموال من خلال أسواق رأس المال (الأسهم والديون)، والإشراف على عمليات الاندماج والاستحواذ، وتمويل المشاريع، وعمليات الخزنة، ورأس المال العامل وإدارة التدفق النقدي، والتخطيط المالي و التحليل والهيكلية والنمذجة المالية. شغل سابقًا منصب نائب المدير المالي في فرع لأحدى أكبر شركات الطاقة المتكاملة في الهند. وقد شغل مهام متعددة خلال عمله والتي تشمل إصدار أسهم الحقوق، وجمع الأموال من خلال السندات الدائمة وتمويل المشاريع خاصة مشاريع الطاقة. انضم إلى الشركة في أكتوبر ٢٠١٨.

#### الفاضل / أحمد بن بخيت سالم فاضل - مدير الشؤون الادارية

يتمتع الفاضل / أحمد فاضل بخبرة ٣٠ عامًا في مجال الإدارة والتمويل والاستثمار وإدارة المحافظ المالية وانضم إلى الشركة في عام ١٩٨٧.

وهو عضو في مجلس إدارة في الشركة التابعة - شركة ظفار للاستثمار والخدمات العقارية ش م م

#### الفاضل / جمال كامل رشيد - سكرتير الشركة

الفاضل / جمال رشيد حاصل على درجة الماجستير في المحاسبة. لديه ٣٧ عامًا من الخبرة في مختلف مجالات المحاسبة في عُمان والإمارات والعراق، وهو على دراية تامة باستخدام الأساليب الكمية للتحليل المالي. وقد سبق له أن شغل منصب رئيس قسم التدقيق الداخلي في الشركة. ويشغل حاليًا منصب أمين سر مجلس الادارة وذلك منذ ٣٠ يونيو ٢٠١٦. وهو أيضًا أمين سر لجنتي التدقيق والتنفيذية والترشيحات والمكافآت. وقد انضم إلى الشركة في فبراير ٢٠٠٣.

### ١٣ - ٤. موظفين الشركة

صممت سياسات الموارد البشرية في الشركة لاستقطاب والمحافظة على وتحفيز موظفين ذو كفاءة ومهنية وقدرات عالية الجودة. لدى الشركة ٣٦ موظف كما في ٣٠ إبريل ٢٠٢١.

تلتزم الشركة بتحديد واستقطاب وتطوير الموارد البشرية الوطنية ووصلت نسبة الموظفين العمانيين في الشركة إلى ٧٨,٤٪ كما في ٣٠ إبريل ٢٠٢١ كما ان الشركة ملتزمة بجميع القوانين والتعليمات الخاصة بالتوظيف والموارد البشرية.



## الفصل الرابع عشر: مبررات سعر الطرح

الشركة هي شركة استثمارية قابضة راسخة ومتنامية في عُمان مع سجل حافل من العمليات والأرباح. بلغت أصول الشركة ٢١٥ مليون ريال عُماني كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ بينما بلغ صافي الربح الشركة ٤٣,٤ مليون ريال عُماني للسنة المنتهية في ٢٠٢٠. تم تداول الأسهم في سوق مسقط للأوراق المالية بسعر ٢٦٧ بييسة للسهم الواحد كما في ٢٧ مايو ٢٠٢١. وتطرح الشركة أسهم حقوق الافضلية بسعر ١٩٠ بييسة للسهم الواحد. مع الأخذ في الاعتبار العديد من العوامل النوعية والكمية مثل الوضع في السوق، والحصة السوقية، وجودة الأصول، ونمو الأعمال، والأداء الحالي، والربحية، والتوقعات المستقبلية للاستثمارات الرئيسية للشركة، تعتقد الشركة أن إصدار حقوق الافضلية في المصلحة الفضلى للشركة والمساهمين.

### ١٤ - ١. العوامل النوعية

- ١) الشركة هي واحدة من الشركات الاستثمارية القابضة الرائدة في سلطنة عُمان، وتعتبر ثاني أكبر الأصول والأسهم في قطاع الاستثمار.
- ٢) قامت الشركة خلال العامين الماضيين بتوظيف فريق إداري مؤهل مهنيًا وذو خبرة عالية.
- ٣) ستثمرات الشركة الرئيسية في الشركات الرائدة في قطاعاتها، مثل بنك ظفار وشركة ظفار للتأمين، والتي تظهر نموًا وربحية رائعة.
- ٤) تشجع الشركة في خطة تحول مهمة من المتوقع أن تضيف قيمة كبيرة للمساهمين من خلال تنويع قاعدة استثماراتها وتدفقات الدخل.
- ٥) وافقت الشركة مؤخرًا على شروط تمويل جديدة مع كبار مقرضيها والتي ستسمح لها بخدمة التزاماتها بشكل أفضل وتترك مساحة للتوزيعات المقسمة على المساهمين.

### ١٤ - ٢. العوامل الكمية

الفترة المنتهية في ٢٧ أبريل ٢٠٢١	متوسط سعر إغلاق السهم (بييسة)	خصم سعر الحق على متوسط سعر الإغلاق
متوسط سعر إغلاق السهم لشهر واحد	٢٦٩	٪٢٩
متوسط سعر إغلاق السهم لثلاثة أشهر	٢٦١	٪٢٧
متوسط سعر إغلاق السهم لستة أشهر	٢٦٣	٪٢٨
متوسط سعر إغلاق السهم لتسعة أشهر	٢٦٣	٪٢٨
متوسط سعر إغلاق السهم لأثني عشر شهرًا	٢٦٥	٪٢٨

المصدر: بورصة مسقط

سعر الاكتتاب ١٩٠ بييسة للسهم الواحد بخصم ٪٢٩ على متوسط سعر الإغلاق لشهر واحد وبلغ سعر السهم ٢٦٧ بييسة للسهم الواحد كما في ٢٧ مايو ٢٠٢١ وبخصم ٪٢٨ على متوسط سعر الإغلاق لسنة واحدة (٢٦٥ بييسة للسهم الواحد). بالإضافة إلى ذلك، بلغت القيمة الدفترية لأسهم الشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ في حدود ٣٥٦ بييسة للسهم الواحد. وعليه، وافق مجلس إدارة الشركة على طرح حق الافضلية بالأكتتاب في الأسهم لمساهمي الشركة بسعر مخفض ومغري قدره ١٩٠ بييسة للسهم الواحد.



## الفصل الخامس عشر: حقوق وواجبات حملة الأسهم

يلخص هذا الفصل حقوق والتزامات المساهمين في شركة مساهمة عُمانية عامة، سارية اعتباراً من تاريخ نشرة الإصدار هذه. الوصف المقدم فيما يلي هو مجرد ملخص ولا يهدف إلى إعطاء نظرة عامة كاملة عن حقوق وواجبات المساهمين أو الأحكام ذات الصلة في القانون العُماني أو تعاميم الهيئة العامة لسوق المال. بالإضافة إلى ذلك، لا ينبغي اعتبار هذا الفصل بمثابة استشارة قانونية فيما يتعلق بهذه الأمور. كما توجد نسخة من النظام الأساسي متاحة ويمكن الحصول عليها من مكاتب الشركة.

### ١٥ - ١. مسؤولية المساهمين

تقتصر مسؤولية المساهمين على دفع قيمة الأسهم التي يكتب من أجلها، ولن يكون المساهم مسؤولاً عن ديون الشركة إلا في حدود قيمة الأسهم التي اكتتب فيها بالشركة.

### ١٥ - ٢. حقوق المساهمين

تتمتع جميع الأسهم بحقوق متساوية وأصلية في ملكيتها والتي هي وفقاً لقانون الشركات التجارية:

أولاً. الحق في استلام الأرباح المعلنة من قبل الجمعية العمومية؛

ثانياً. حق الأفضلية للاكتتاب في الأسهم الجديدة؛

ثالثاً. الحق في المشاركة في توزيع أصول الشركة عند التصفية؛

رابعاً. الحق في تحويل الأسهم وفقاً للقانون المعمول به؛

خامساً. الحق في الاطلاع على ميزانية الشركة وحساب الأرباح والخسائر وسجلها

سادساً. الحق في الحصول على نسخة من النظام الأساسي أو الإطلاع عليه في مقر الشركة.

سابعاً. الحق في إبلاغ المساهم في المشاركة والتصويت في جميع الاجتماعات العامة شخصياً أو بالوكالة (سيكون لكل مساهم صوت واحد لكل سهم عادي مملوك)؛

ثامناً. الحق في التقدم بطلب للإلغاء أي قرار صادر عن الاجتماعات العامة أو مجلس الإدارة، والذي يتعارض مع القانون أو النظام الأساسي أو اللوائح الداخلية الأخرى للشركة؛

تاسعاً. الحق في رفع دعاوى ضد أعضاء مجلس الإدارة ومراجعي حسابات الشركة نيابة عن المساهمين أو نيابة عن الشركة وفقاً للمادة ٢٠٨ من قانون الشركات التجارية؛

عاشراً. الحق في التواصل مع الهيئة العامة لسوق المال (بشرط أن يكون الطلب مدعوم من قبل المساهمين الذين يمتلكون ٥% على الأقل من الأسهم)، لممارسة سلطته في إيقاف قرارات الجمعية العامة التي تم تمريرها لصالح أو ضد أي فئة من المساهمين أو لمصلحة أعضاء مجلس الإدارة أو غيرهم.

حادي عشر: الحق في اخذ الإجراءات القانونية وفقاً للمادة ٢٠٧ من قانون الشركات التجارية.

### ١٥ - ٣ ملكية ونقل الأسهم

يتم تسجيل ملكية الأسهم ونقلها في سجلات شركة مسقط للمقاصة والإيداع. وفي حالة وفاة احد المساهمين من ذوي المساهمة المشتركة للأسهم، وكان المتوفى مالكاً شريكاً، سوف تعتبر الشركة الشخص الذي يأتي اسمه في سجل المساهمين هو الممثل للمالكين المشتركين في الأسهم، وإذا كان المتوفى مالكاً وحيداً، فيجب أن يكون ممثلوه القانونيون هم الأشخاص المخولون امام الشركة بتسليم هذه الأسهم، دون ان يعفى المتوفى من أي التزامات قد تترتب عليه من ملكية هذه الأسهم.



## ١٥ - ٤ التقارير والبيانات المرسلّة إلى المساهمين

خلال ٦٠ يوماً من نهاية السنة المالية، يجب على مجلس الإدارة إعداد تقرير يتضمن المركز المالي للشركة والمركز المالي لشركاتها التابعة وكذلك أي أرباح صافية يتم توزيعها على المساهمين، وأي تغييرات تطرأ على أعمال الشركة أو الشركات التابعة لها وأي شيء قد يكون قد أثر على موقف الشركة أو قدرتها على الاستمرار في ممارسة جميع أنشطتها وتحقيق أهدافها، وكذلك أي بيانات أخرى مدرجة في اللائحة التنفيذية. كما يجب أن يتناول التقرير أيضاً امتثال الشركة لمتطلبات الحوكمة والاستدامة ويجب أن يوقعه رئيس مجلس الإدارة أو نائب رئيس مجلس الإدارة وعضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي.

يجب على مدقق حسابات الشركة أيضاً إعداد تقرير وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (IFRS) يوضح الوضع المالي الحقيقي للشركة.

يتم إرسال نسخ من التقارير المذكورة أعلاه إلى الهيئة العامة لسوق المال قبل الموافقة على جدول أعمال الجمعية العامة السنوية، إذا لم تعرض هذه التقارير على الجمعية العامة العادية السنوية، تعتبر الموافقة على هذه التقارير لاغية وباطلة.

كما يجب إرسال ملخص للبيانات المالية المدققة وتقرير مجلس الإدارة وتقرير مدققي الحسابات إلى كل مساهم وأي شخص يحق له الحضور مع دعوة لحضور اجتماع الجمعية العامة العادية السنوية قبل ١٥ يوماً على الأقل من موعد عقد الاجتماع. كما سيتم الإفصاح عن البيانات المالية السنوية من خلال نظام النشر الإلكتروني على موقع بورصة مسقط. يجب تقديم هذه التقارير بالإضافة إلى قرارات الجمعية العامة السنوية إلى المسجل في غضون سبعة أيام من تاريخ اجتماع الجمعية العامة السنوية.

إذا تبين لمجلس الإدارة وجود خطأ في البيانات المالية قبل عقد اجتماع الجمعية العامة السنوية، وجب عليه ان يصحح الأخطاء، وان يرسل ما يفيد ذلك الى كل المساهمين، ومن لهم حق حضور الجمعية قبل انعقادها، فاذا لم يتمكن من اجراء التصحيح قبل انعقاد الجمعية وجب على الجمعية ان تؤجل النظر في التقرير الى اجتماع اخر ما لم يكن الخطاء مادياً. وعلى المجلس موافاة الجهة المختصة بنسخة من التقرير بعد تصويبه، وإيداع نسخة منه لدى المسجل خلال (٧) سبعة أيام من تاريخ إرساله إلى الجهة المختصة.

كما سيقوم مجلس الإدارة بإعداد بيانات مالية ربع سنوية غير مدققة للربع الأول والثاني والثالث من كل سنة مالية. سيتم الإفصاح عن هذه البيانات أيضاً من خلال نظام النشر الإلكتروني على موقع سوق مسقط للأوراق المالية. ستقوم الشركة أيضاً بنشر البيانات المالية ربع السنوية غير المدققة وفقاً لتوجيهات الهيئة العامة لسوق المال.

## الفصل السادس عشر: شروط وإجراءات الاكتتاب

### ١٦ - ١ أهلية الأكتتاب في الأسهم المطروحة

الأكتتاب في إصدار حق الأفضلية مفتوح للمساهمين الذين تظهر أسماؤهم في سجل الشركة لدى شركة مسقط للمقاصة والإيداع كما في تاريخ الحق، وأولئك الأشخاص الذين اشترى الحقوق من خلال بورصة مسقط، يحق لكل مساهم الأكتتاب في إصدار حقوق الأفضلية شريطة أن يمتلك الأسهم كما في تاريخ الحق و / أو أن يكون قد اشترى الحقوق من خلال بورصة مسقط.

يحق لكل مساهم كما في تاريخ الحق الحصول على حوالي ٥٨,١٨ سهم جديد مقابل كل ١٠٠ سهم يحتفظ بها كما في تاريخ الحق، أي سهم واحد مقابل كل ١,٧٢ سهمًا في تاريخ الحق، يتم تقريب الرقم حسب الأصول. سيتم إدراج حقوق الأفضلية في بورصة مسقط ويمكن بيعها أو شراؤها من خلال بورصة مسقط.

### ١٦ - ٢ فترة الأكتتاب وسعر الطرح

بداية الأكتتاب في ٢٠٢١/٦/٢١

إغلاق الأكتتاب في ٢٠٢١/٦/٣٠

سعر الإصدار ١٩٠ بيسة للسهم (عبارة عن قيمة السهم)

### ١٦ - ٣ تداول الحقوق

الحقوق قابلة للتداول في بورصة مسقط وفقاً للقوانين واللوائح التي تطبقها الهيئة العامة لسوق المال وبورصة مسقط، يمكن تداول هذه الحقوق، أي شراؤها وبيعها خلال فترة تداولها. يجب على المشتري لهذه الحقوق الاتصال والتنسيق مع مدير الإصدار لاستلام نموذج طلب الأكتتاب المطلوب وتعبئته وتقديمه إلى بنك التحصيل، إضافة إلى دفع قيمة الأكتتاب بالأسهم والمستندات المطلوبة في أو قبل تاريخ إغلاق الأكتتاب وفقاً للشروط الواردة في هذه النشرة، تسقط الحقوق التي لم تُمارس قبل نهاية فترة الأكتتاب.

### ١٦ - ٤ الأكتتاب في الأسهم الإضافية

- ١) يمكن فقط للأشخاص المؤهلين للحقوق بتاريخ الحق تقديم طلبات للأكتتاب في الأسهم الإضافية.
- ٢) المساهم الذي لا يكتتب في كامل حقوقه أو قام ببيع حقوقه (سواء جزئياً أو كلياً) غير مؤهل للتقدم بطلب للحصول على أسهم إضافية.
- ٣) لا يحق لغير المساهمين كما في تاريخ الحق الذين يشترى الحقوق التقدم بطلب للحصول على أسهم إضافية.
- ٤) يمكن للمساهمين المكتتبين بشكل صحيح في استحقاقهم الكامل لأسهم الطرح التقدم بطلب للحصول على أسهم إضافية.
- ٥) يجب على المساهمين الذين يرغبون في التقدم للحصول على أسهم إضافية الإشارة إلى ذلك عن طريق كتابة العدد المطلوب من الأسهم الإضافية في نموذج الطلب الخاص بهم ودفع كامل قيمة الأسهم المطلوبة عند تقديم نموذج الطلب إلى بنك التحصيل.
- ٦) الحد الأدنى من الأسهم الإضافية التي يمكن التقدم للحصول عليها هو سهم واحد وبحد أقصى لا يتجاوز إجمالي (بما في ذلك الاستحقاق الأصلي والحقوق المشتراة والأسهم الإضافية) الحجم الكلي لإصدار حقوق الأفضلية.

- (٧) سيتم تخصيص أسهمهم الإضافية بالتزامن مع أسهم الطرح، بشرط موافقة الهيئة العامة لسوق المال.
- (٨) إذا كان إجمالي الأسهم الإضافية التي تم التقدم للحصول عليها أكبر من الحد الأدنى للاكتتاب في إصدار حقوق الأفضلية، فسيتم تخصيص أسهمهم الإضافية لكل متقدم طلب على أساس النسبة والتناسب مع كافة عدد الأسهم المكتتب بها من المتقدمين، وسوف يتم رد الرصيد الفائض.
- (٩) إذا كان إجمالي الأسهم الإضافية المطلوبة من قبل مقدمي الطلبات أقل من الحد الأدنى للاكتتاب في إصدار حقوق الأفضلية، فسيتم تخصيص أسهمهم الإضافية بالكامل لجميع المتقدمين المؤهلين
- (١٠) إذا كان هناك أي أسهم بعد تخصيص الأسهم الاصلية والإضافية لم يتم الاكتتاب بها، فيتم تخصيصها بالكامل لحاملي سندات الشركة كما في تاريخ الحق وفق الشروط المذكورة في النشرة.
- يكون قرار مدير الإصدار، بالتشاور مع الهيئة العامة لسوق المال، نهائياً وملزماً فيما يتعلق بتخصيص الأسهم.
- ملاحظة: يجب على المتقدمين التأكد من أن مساهمتهم بعد إصدار الحقوق هي ضمن حدود المساهمة المنصوص عليها في قوانين سلطنة عُمان.

#### ١٦ - ٥ تخصيص الأسهم غير المكتتب بها

سيتم تخصيص الأسهم غير المكتتب بها لحاملي سندات الشركة كما في تاريخ الحق بسعر إصدار وقدره ١٩٠ بيسة (مائة وتسعون بيسة)، مع مراعاة قيام الشركة بسداد قيمة كامل الأسهم المخصصة لحملة السندات من القيمة الاسمية والفوائد المستحقة على السندات بعد تسوية كل المستحقات، بحيث يتم تحويل كل سند إلى ٠,٦ سهم في الشركة، طبقاً لموافقة الجمعية العامة غير العادية للشركة بتاريخ ٣١ مارس ٢٠٢١ والجمعية العامة لحملة السندات بتاريخ ٢٧ أبريل ٢٠٢١.

#### ١٦ - ٦ الاكتتاب نيابة عن الأطفال القصر

- (١) سيتم اعتبار المساهم الذي يقل عمره عن ١٨ عاماً كما في تاريخ الحق قاصراً.
- (٢) يحق للأب فقط الاكتتاب نيابة عن ولده القاصر.
- (٣) إذا تم الاكتتاب نيابة عن قاصر من قبل أي شخص آخر غير والد القاصر، فيجب على الشخص الذي يتقدم للاكتتاب إرفاق توكيل شرعي (قانوني) ساري المفعول صادر عن السلطات المختصة التي تخوله التعامل في أموال القاصر بالبيع والشراء والاستثمار.

#### ١٦ - ٧ الحد الأدنى والأقصى للاكتتاب

من الممكن أن يكون الحد الأدنى للاكتتاب سهم واحد ولا يمكن أن يتجاوز الحد الأقصى لحجم إصدار الحقوق (بما في ذلك الاستحقاق الأصلي والحقوق المشتركة والأسهم الإضافية).

#### ١٦ - ٨ تفاصيل الحساب المصرفي

- (١) يجب على كل مقدم طلب تقديم تفاصيل حسابه / حسابها المصرفي (المسجل باسم مقدم الطلب)، ولا يجوز لمقدم الطلب استخدام رقم الحساب المصرفي لأي شخص آخر إلا في حالة الأطفال القصر.
- (٢) إذا كان الحساب المصرفي لمقدم الطلب مسجلاً لدى بنك آخر غير بنك التحصل، فيجب عليه / عليها تقديم مستند إثبات صحة تفاصيل الحساب المصرفي كما هو منصوص عليه في نموذج الطلب. يمكن القيام بذلك عن طريق تقديم أي مستند من بنك مقدم الطلب يوضح بوضوح رقم الحساب واسم صاحب الحساب (مقدم الطلب)، مثل كشف حساب صادر عن البنك أو خطاب / مستند صادر عن بنك مقدم الطلب يحتوي على ما سبق ذكرها من المعلومات. يجب على مقدم الطلب التأكد من أن الأدلة المقدمة مقروءة بطريقة واضحة، علماً بأن مقدم الطلب غير ملزم بتقديم دليل على حسابه / حسابها المصرفي إذا كان يكتتب من خلال البنك الذي يحتفظ فيه بحسابه / حسابها. وفي هذه الحالة، يجب على البنك الذي يتلقى الاكتتاب التحقق من تفاصيل حساب مقدم الطلب وتأكيدها في نظامه وإجراءاته المحددة.



- (٣) سيتم استخدام الحساب المصرفي المقدم في نموذج الطلب لعمليات الاسترداد فقط.  
(٤) يتم رفض نموذج الطلب الذي يحتوي على رقم الحساب المصرفي لشخص آخر غير مقدم الطلب.

### ١٦ - ٩ الوثائق المطلوبة

- (١) نسخة من البطاقة الشخصية المدنية / جواز السفر / شهادة السجل التجاري لمقدم الطلب، حسب الاقتضاء.  
(٢) تقديم مستند يؤكد صحة تفاصيل الحساب المصرفي المكتوبة في نموذج الطلب، فقط إذا كان الاككتاب من خلال بنك آخر غير البنك الذي يمتلك فيه مقدم الطلب حساباً مصرفياً.  
(٣) نسخة من توكيل رسمي ساري المفعول مصدق حسب الأصول من قبل السلطات القانونية المختصة في حال كان الاككتاب نيابة عن شخص آخر.  
(٤) في حالة الطلبات المقدمة من قبل الأشخاص الاعتباريين، والتي تم التوقيع عليها من قبل شخص بصفته مفوضاً بالتوقيع، يجب إرفاق نسخة من المستندات الكافية والصالحة.

### ١٦ - ١٠. طريقة الاككتاب

- (١) يجب على مقدم الطلب ملء استمارة طلب الاككتاب وتقديم جميع التفاصيل الخاصة به / بها بما في ذلك رقم المساهم المتاح من شركة مسقط للمقاصة والإيداع أو رقم الهوية المدنية / رقم جواز السفر / رقم السجل التجاري أو أي تفاصيل أخرى مماثلة.  
(٢) يجب أن يكون مقدم الطلب مسؤولاً عن تقديم جميع بياناته / بياناتها، وضمان صحة ودقة المعلومات الواردة في نموذج الطلب. وأثناء التأكيد على ذلك، سوف يتم توجيه تعليمات إلى بنك التحصيل بقبول نماذج الطلبات التي تتوافق فقط مع جميع المتطلبات الواردة في نموذج الطلب ونشرة الإصدار.  
(٣) قبل ملء نموذج الطلب، يجب على مقدم الطلب الاطلاع على نشرة الاصدار وقراءة الشروط والإجراءات التي تحكم الاككتاب بعناية تامة.  
(٤) يجب على أولئك الذين يشتركون بشكل صحيح حق استحقاق من بورصة مسقط خلال فترة تداول الحقوق الاتصال بمدير الإصدار وإرسال نسخة من فاتورة الشراء الصادرة عن الوسيط أو سجل الحساب الصادر عن شركة مسقط للمقاصة والإيداع والذي يوضح حيازتهم لاستحقاق الحقوق. سيصدر مدير الإصدار نموذج الطلب لهؤلاء المتقدمين. يجب استخدام نموذج الطلب الصادر عن مدير الإصدار فقط من قبل المتقدمين.  
(٥) يجب على مقدم الطلب تقديم نموذج الطلب إلى بنك التحصيل مع دفع قيمة أسهم الطرح والتأكد أيضاً من إرفاق المستندات الداعمة للمعلومات المقدمة.  
(٦) يجب أن يتم الدفع مقابل الاككتاب من قبل مقدم الطلب بالريال العُماني فقط. وقد يؤدي الدفع بأي عملة أخرى إلى رفض الطلب.  
(٧) في حالة الدفع عن طريق التحويل المصرفي، يجب أن يكون مقدم الطلب مسؤولاً عن ضمان التحويل الناجح لمبلغ الاككتاب إلى بنك التحصيل خلال فترة الاككتاب وإرفاق نسخة من تأكيد التحويل المصرفي مع نموذج الطلب الخاص بذلك.  
(٨) يمكن سداد قيمة الاككتاب نقدًا / بشيك / تحويل بنكي إلى الحساب التالي:

حقوق الأفضلية لشركة ظفار الدولية للتنمية والاستثمار القابضة ش.م.ع.ع.

حساب إصدار الحقوق

الحساب رقم ٥٢٠-٩٠٨-٩٢٠٠-٩٨٠٠

البنك الأهلي ش.م.ع.ع

رمز السويغت للبنك الأهلي: AUBOOMRUXXX

## ١٦ - ١١ توفير نسخ طبق الأصل من نماذج الطلب

يجب استخدام نموذج الطلب الأصلي فقط (مع التفاصيل المطبوعة مسبقاً) المرسل إلى المساهمين المؤهلين. لن يتم قبول نسخة من نماذج الطلبات، إذا لم يستلم أي مساهم مؤهل نموذج الطلب الأصلي، فيجب على هذا الشخص الاتصال بمدير الإصدار أو بنك التحصيل قبل موعد إغلاق الاكتتاب بوقت كاف للحصول على نموذج طلب طبق الأصل. يجب على المتقدمين الذين يقدمون نموذج طلب طبق الأصل عدم استخدام نموذج الطلب الأصلي، حتى إذا تم استلامه / العثور عليه لاحقاً، في حالة انتهاك هذا الشرط، قد يتم رفض كلا الطرفين.

## ١٦ - ١٢ بنك التحصيل

يتم قبول طلبات الاكتتاب من قبل بنك التحصيل - البنك الأهلي ش.م.ع.ع. خلال ساعات العمل الرسمية فقط. يجب على بنك التحصيل قبول نموذج طلب الاكتتاب بعد التأكد من الامتثال للإجراء في الشكل والموضوع بما يتماشى مع المتطلبات المنصوص عليها في نشرة الإصدار. ومن ثم يجب على بنك التحصيل أن يوجه مقدمي الطلبات للامتثال والوفاء بجميع المتطلبات المنصوص عليها في نموذج الطلب ونشرة الإصدار.

يكون مقدم الطلب مسؤولاً عن تقديم نموذج الطلب الخاص به إلى بنك التحصيل قبل إغلاق فترة الاكتتاب. في هذا الصدد، يحق لبنك التحصيل عدم قبول أي نموذج طلب يصل إليه بعد ساعات العمل الرسمية في تاريخ إغلاق الاكتتاب.

## ١٦ - ١٣ قبول الطلبات

لا يجوز لبنك التحصيل استلام أو قبول طلبات الاكتتاب في الحالات التالية:

- ١) إذا كان نموذج الطلب لا يحمل توقيع وختم مقدم الطلب (إن وجد).
- ٢) في حالة عدم سداد قيمة أسهم الطرح المكتتب بها وفقاً للشروط المنصوص عليها في نشرة الإصدار.
- ٣) إذا تم دفع قيمة أسهم الطرح المكتتب بها بشيك وتم رفضها لأي سبب من الأسباب.
- ٤) إذا كان نموذج الطلب لا يحمل رقم مستثمر مقدم الطلب المتاح لدى شركة مسقط للمقاصة والإيداع.
- ٥) إذا كان رقم حساب المستثمر الموضح في نموذج الطلب غير صحيح.
- ٦) إذا كان هناك أكثر من نموذج طلب واحد بنفس اسم مقدم الطلب، فسيتم رفضها جميعاً.
- ٧) إذا كان هناك أكثر من نموذج طلب واحد برقم المستثمر نفسه، فسيتم رفضها جميعاً.
- ٨) إذا لم تكن المستندات الداعمة المشار إليها في نشرة الإصدار مرفقة باستمارة الطلب.
- ٩) إذا كان نموذج الطلب لا يحتوي على جميع تفاصيل الحساب المصرفي لمقدم الطلب.
- ١٠) إذا تبين أن تفاصيل الحساب المصرفي لمقدم الطلب في نموذج الطلب غير صحيحة.
- ١١) إذا تبين أن تفاصيل الحساب المصرفي الواردة في نموذج الطلب ليست ذات صلة بمقدم الطلب.
- ١٢) في حالة عدم إرفاق التوكيل بنموذج الطلب كما هو منصوص عليه في نشرة الإصدار فيما يتعلق بالشخص الذي يكتب ويوقع نيابة عن شخص آخر.
- ١٣) إذا لم يستوف الطلب المتطلبات القانونية والتنظيمية المنصوص عليها في نشرة الإصدار.

إذا لاحظ بنك التحصيل، بعد استلام نموذج الطلب وقبل انتهاء الوقت الزمني المحدد لتسليم نماذج الطلب في شكل نهائي إلى مدير الإصدار، أن الطلب لم يمثل للمتطلبات القانونية أو المتطلبات الأخرى على النحو المنصوص عليه في نشرة الإصدار، عندئذ يجب على بنك التحصيل بذل الجهود اللازمة للاتصال بمقدم الطلب لتصحيح الخطأ المكتشف. في حالة عدم تصحيح الخطأ خلال الفترة المشار إليها، يجب على بنك التحصيل إعادة نموذج الطلب إلى مقدم الطلب مع مبلغ الاكتتاب.



## ١٦ - ١٤ رفض الطلبات

يجوز لمدير الإصدار رفض طلب الاكتتاب في أي من الحالات المشار إليها أعلاه، بعد الحصول على موافقة الهيئة العامة لسوق المال وتقديم تقرير يوضح تفاصيل الطلبات المطلوب رفضها وأسباب هذا الرفض.

## ١٦ - ١٥ الاستفسارات والشكاوى

يمكن لمقدمي الطلبات الذين يسعون للحصول على توضيح أو تقديم شكاوى بشأن التخصيص أو الطلبات المرفوضة أو المبالغ المستردة الاتصال بفرع بنك التحصيل حيث تم تقديم نموذج الطلب. في حالة عدم وجود رد من الفرع، يجوز لمقدم الطلب الاتصال بالشخص المعني على النحو التالي:

الفاضله/ دعاء الزعابي  
البنك الأهلي ش.م.ع.ع  
ص.ب.٥٤٥، الرمز البريدي ١١٦، ميناء الفحل، عُمان  
هاتف: +٩٦٨ ٢٤٥٧٧٩٢٢ فاكس: +٩٦٨ ٢٤٥٦٢٢٠  
بريد إلكتروني: Duaa.AlZaabi@Ahlibank.om

إذا فشل بنك التحصيل في الوصول إلى حل أو تسوية مع مقدم الطلب، يجب إحالته إلى مدير الإصدار وإيقاع مقدم الطلب على اطلاع بمجريات جهود الحل. يجب على مقدم الطلب البقاء على اتصال فقط مع بنك التحصيل لمعرفة النتيجة.

## ١٦ - ١٦ جهة اتصال لدى مدير الإصدار

الفاضل / امين البلوشي  
البنك الأهلي ش.م.ع.ع  
ص.ب.٥٤٥، الرمز البريدي ١١٦، ميناء الفحل، عُمان  
هاتف: +٩٦٨ ٢٤٥٧٧٨٣٠ فاكس: +٩٦٨ ٢٤٥٦٨٠٠٠  
البريد الإلكتروني: amin.albalushi@ahlibank.om

## ١٦ - ١٧ قيود على المساهمة

يتعين على المتقدمين الامتثال لحدود المساهمة المنصوص عليها في قوانين عُمان. وفي حالة ما إذا كان من المحتمل أن تتجاوز مساهمة أي مقدم طلب الحدود المقررة بعد الإصدار، فيجب عليه / عليها الحصول على الموافقة على هذه المساهمة الزائدة المحتملة قبل تقديم نموذج الطلب الخاص به. يجب على مقدم الطلب إرفاق نسخة من الموافقة ذات الصلة على المساهمة الزائدة مع نموذج الطلب الخاص به.

تتعهد الشركة بالامتثال لحدود المساهمة المنصوص عليها في قوانين عُمان.

## ١٦ - ١٨ التخصيص والاسترداد

يجب تخصيص أسهم الطرح واسترداد المبالغ (إذا لزم الأمر) في غضون (٣) أيام على الأكثر بعد التخصيص، وذلك بعد الحصول على موافقة الهيئة العامة لسوق المال على التخصيص. يجب على مقدم الطلب، بعد الإعلان عن التخصيص، التأكد من ظهور الأسهم المخصصة في حسابه لدى شركة مسقط للمقاصة والإيداع.

يتم رد المبالغ والمبالغ المستردة بالعملة الأجنبية حسب سعر الصرف بين الريال العُماني وعملة البلد المعني، في تاريخ إجراء هذا الاسترداد.

## ١٦ - ١٩ مسؤوليات المساهمين / المتقدمين بالطلبات في إصدار حقوق الأفضلية

سيفقد المساهم الذي يبيع حقه في إصدار حقوق الأفضلية من خلال بورصة مسقط حقه / حقه في الاكتتاب في أسهمه المطرح إلى هذا الحد. علاوة على ذلك، لا يمكن للمساهمين البائعيين التقدم للحصول على أسهم إضافية. ويجب على المستثمر الذي يشتري الحقوق من خلال بورصة مسقط أن يمارس حقه / حقه في الاكتتاب في أسهم المطرح من خلال تقديم نموذج الطلب الخاص به (الذي يمكن الحصول عليه من مدير الإصدار) إلى بنك التحصيل قبل تاريخ إغلاق الاكتتاب. علماً بأن هؤلاء المستثمرين غير مؤهلين للتقدم بطلب للحصول على أسهم إضافية.

## ١٦ - ٢٠ حقوق المصدر

يحتفظ المصدر بالحق في سحب / إلغاء الإصدار قبل تاريخ الإدراج لأي سبب، بما في ذلك في حالة حدوث أي تطور غير متوقع يؤثر سلباً على البيئة الاقتصادية والتنظيمية، وأي حالة قاهرة بما في ذلك أي تغيير في القانون المعمول به، وما إلى ذلك. يتم سحب الإصدار أو إلغاؤه، وسيتم استرداد مبالغ الاكتتاب المستلمة بالكامل، دون أي فوائد أو مسؤولية إضافية.

## ١٦ - ٢١ الجدول الزمني المقترح

يبين الجدول التالي الجدول الزمني المتوقع لإنجاز إجراءات الأكتتاب:

تاريخ التنفيذ*	النشاط
٢٠٢١/٦/٦	اعتماد نشرة الإصدار من قبل الهيئة العامة لسوق المال
٢٠٢١/٦/٨	تاريخ نشر الإعلان: بعد الموافقة على نشرة الإصدار وقبل خمسة أيام عمل على الأقل من تاريخ الحق، يجب على المصدر نشر إعلان الإصدار عبر نظام النشر الإلكتروني وفي صحيفة يومية واحدة على الأقل صادرة باللغة العربية، وذلك لإخطار المساهمين والمستثمرين الآخرين بإصدار حقوق الأفضلية. يجب أن يتضمن الإعلان ملخصاً وافياً عن نشرة الإصدار بما في ذلك مقدار ونسبة الزيادة في رأس المال وسعر الإصدار وتاريخ الحق وبنك التحصيل والمدة التي يتم خلالها التنازل عن حقوق الأفضلية أو الاكتتاب بموجبها
٢٠٢١/٦/١٤	تاريخ الحق: هو التاريخ الذي يؤهل المساهمون المسجلون في سجلات شركة مسقط للمقاصة والإيداع كما في هذا التاريخ للاكتتاب في إصدار حقوق الأفضلية بصفتهم أصحاب الحقوق
٢٠٢١/٦/١٥	إرسال إخطارات للمساهمين: يقوم مدير الإصدار قبل ثلاثة أيام على الأقل من التاريخ المحدد لممارسة الحقوق، بإرسال إخطارات مكتوبة إلى كل مساهم في محل إقامته أو بريده الإلكتروني أو أي وسيلة أخرى، والمسجلة في سجل المساهمين كما هو في شركة مسقط للمقاصة والإيداع لاعلامه بحق الأفضلية مرفقاً به نشرة الإصدار المعتمدة من الهيئة، على أن يحدد في هذا الإخطار الحد الأقصى المسموح للاكتتاب فيه من أسهم الزيادة.
٢٠٢١/٦/٢٠	تاريخ إدراج وتداول الحقوق: يقوم المصدر ومدير الإصدار بالتعاون مع شركة مسقط للمقاصة والإيداع وبورصة مسقط بتنفيذ إجراءات إدراج حقوق التداول في بورصة مسقط خلال خمسة أيام عمل على الأكثر من تاريخ اكتساب الحق. كما يجب إعداد سجل لحملة الحقوق لأغراض تداول الحقوق خلال المدة المحددة. ويتم فصل الحقوق عن الأسهم ويتم تداولها بشكل منفصل.
٢٠٢١/٦/٢١	تاريخ بداية الاكتتاب في الأسهم:
٢٠٢١/٦/٢٧	تاريخ نهاية تداول الحقوق :



٢٠٢١/٦/٣٠	تاريخ نهاية فترة الاكتتاب في الأسهم:
٢٠٢١/٧/٦	ارسال نتائج الاكتتاب الى الهيئة للحصول على موافقتها على مقترح التخصيص
٢٠٢١/٧/٨	تاريخ ادراج الأسهم في بورصة مسقط:

\* قد تختلف التواريخ الفعلية عما هو وارد في هذا الجدول.

## ١٦ - ٢٢ المسؤوليات والالتزامات

يلتزم المصدر، ومدير الإصدار ، والمستشار القانوني ، وبنك التحصيل وشركة مسقط للمقاصة والإيداع بالمسؤوليات والواجبات المنصوص عليها في اللوائح الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال والالتزام بأي مسؤوليات والتزامات أخرى منصوص عليها في الاتفاقيات المبرمة بينهما. يتعين على الأطراف المعنية اتخاذ تدابير علاجية فيما يتعلق بالأضرار الناشئة عن أي إهمال يحدث في غضون أداء المهام والمسؤوليات الموكلة إليهم. ففي مثل هذه الحالة ، يجب على مدير الإصدار الاتصال بالسلطات ذات الصلة مثل الهيئة العامة لسوق المال وسوق مسقط للأوراق المالية لاتخاذ الخطوات والتدابير المناسبة لإصلاح هذه الأضرار.



## الفصل السابع عشر: التعهدات

### ١٧ - شركة ظفار الدولية للتنمية والاستثمار القابضة ش.م.ع.م

يتعهد مجلس إدارة ظفار الدولية للتنمية والاستثمار القابضة ش.م.ع.م. بالتضامن والتكافل التأكيد بما يلي:

١. المعلومات الواردة في هذه النشرة صحيحة وكاملة.
٢. تم بذل العناية الواجبة لضمان عدم حذف أي معلومات جوهرية، والتي قد يؤدي حذفها إلى جعل نشرة الإصدار هذه مضللة.
٣. قد تم الامتثال بجميع أحكام قانون سوق رأس المال وقانون الشركات التجارية ولائحة الشركات المساهمة العامة والأنظمة واللوائح الأخرى الصادرة بهذا الصدد.

تم التوقيع نيابة عن مجلس الإدارة:

التوقيع	الاسم
	الفاضل / طارق عبد الحافظ سالم العجيلي
	الفاضل / عمر أحمد عبد الله محفوظ الشيخ

## ١٧ - ٢ مدير الاصدار

وفقاً لمسؤولياتنا بموجب المادة ٣ من قانون سوق رأس المال ولائحته التنفيذية والتوجيهات الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال، فقد قمنا بمراجعة جميع المستندات ذات الصلة والمواد الأخرى المطلوبة لإعداد نشرة الاكتتاب المتعلقة بإصدار حقوق الأفضلية.

يتحمل مجلس إدارة شركة ظفار الدولية للتنمية والاستثمار القابضة ش.م.ع.ع المسؤولية عن صحة ودقة المعلومات الواردة في نشرة الإصدار هذه، وقد أكدوا أنه لم يتم حذف أي معلومات جوهرية منها، والتي من شأن إغفالها أن تجعل من هذه النشرة مضللة.

وبموجب ذلك نؤكد على أننا قد اتخذنا العناية اللازمة كما هو مطلوب في مهنتنا فيما يتعلق بنشرة الاصدار التي تم إعدادها تحت إشرافنا. وبناءً على أعمال المراجعة المشار إليها أعلاه والمناقشات التي جرت مع المصدر ومديره والمسؤولين والأطراف الأخرى ذات الصلة فيما يتعلق بموضوع الإصدار ومحتويات المستندات المقدمة إلينا، فإننا نؤكد على الآتي:

١. لقد اتخذنا العناية اللازمة والمعقولة للتأكد من أن المعلومات المقدمة إلينا من قبل المصدر وتلك الواردة في نشرة الإصدار متوافقة مع الحقائق المتوفرة في المستندات والمواد الأخرى المتعلقة بالإصدار.

٢. على حد علمنا وعلى أساس إطلاعنا والمعلومات التي قدمت لنا من قبل المصدر، لم يحذف المصدر أي معلومات جوهرية، والتي قد يؤدي حذفها إلى جعل نشرة الإصدار مضللة.

٣. تتوافق نشرة الإصدار والإصدار الذي تتعلق به مع جميع قواعد وشروط الإفصاح المنصوص عليها في قانون سوق رأس المال واللائحة التنفيذية لقانون سوق رأس المال وقانون الشركات التجارية ولائحة الشركات المساهمة العامة ونماذج نشرة الإصدار المطبقة من قبل الهيئة العامة لسوق المال وبما يتوافق مع المعايير التجارية وأحكام قانون الشركات والقرارات الصادرة بهذا الشأن.

٤. المعلومات الواردة في نشرة الإصدار هذه باللغة العربية (مع ترجمتها غير الرسمية باللغة الإنجليزية) صحيحة ومعقولة وكافية وفقاً لإدارتنا لمساعدة المستثمر في اتخاذ القرار المناسب بشأن الاستثمار في الأوراق المالية المعروضة أو عدمه.

تم التوقيع بالنيابة عن

البنك الأهلي ش م ع ع



### ١٧ - ٣ المستنشر القانوني للإصدار

يؤكد المستنشر القانوني ، الذي يظهر اسمه أدناه ، أن جميع الإجراءات المتخذة فيما يتعلق بطرح الأوراق المالية موضوع النشرة تتماشى مع القوانين والتشريعات المتعلقة بأعمال المصدر ، وقانون الشركات التجارية ولائحة الشركات المساهمة العامة ، وقانون سوق رأس المال والأنظمة والتوجيهات الصادرة بمقتضاه ، ومتطلبات وقواعد إصدار الأوراق المالية الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال ، والنظام الأساسي للمصدر ، وقرارات الجمعية العامة العادية وغير العادية ومجلس إدارة المصدر. وأن المصدر قد حصل على جميع الموافقات والتصديقات من السلطات الرسمية المختصة لتنفيذ الأنشطة التي هي موضوع نشرة الإصدار.

تم التوقيع بالنيابة عن

**المستنشر القانوني - زيد المالكي وناصر الطبيب**



**شركة ظفار الدولية للتنمية والاستثمار القابضة ش م ع ع**

ص.ب ٢١٦٣، الرمز البريدي ٢١١، السوق المركزي، صلالة، عُمان

هاتف: +٩٦٨ ٢٤٢١٠٣٣٥ فاكس: +٩٦٨ ٢٣٢٩١٥٠٠

[www.didic.com](http://www.didic.com)