تقرير تنظيم وإدارة الشركة

لقد أصدرت الهيئة العامة لسوق المال "ميثاق تنظيم وإدارة الشركات الخاص بالشركات المدرجة في سوق مسقط للأوراق المالية" بموجب التعميم رقم ٢٠٠٢/١١ بتاريخ ٣ يونيو ٢٠٠٢ والذي يخضع لتعديلات دورية. وبموجب القرار الإداري رقم ٢٠٠٧/٥ بتاريخ ٢٧ يونيو ٢٠٠٨، أصدرت الهيئة العامة لسوق المال قواعد وشروط إفصاح الجهات المصدرة للأوراق المالية وتعاملات الأشخاص المُطلعين والتي توضح المعلومات التي يجب أن يتضمنها تقرير تنظيم وإدارة الشركة.

وتعتقد شركة الكامل للطاقة ش.م.ع.ع أن وضع أعلى معايير تنظيم وإدارة الشركات كما تضمنها ميثاق الهيئة العامة لسوق المال ليس مجرد التزام ولكنه يمثل آلية مفيدة لإعادة هيكلة القيم الأساسية لتنظيم وإدارة الشركات مما يضمن تحديد المسؤوليات بوضوح. وهذا يؤدي الى الشفافية ويضمن معاملة كافة المستثمرين معاملة عادلة، مما يزيد بدوره من ثقة المساهمين والمستثمرين المتوقعين في نتائج الشركة. كما أن الشركة ملتزمة بأعلى معايير تنظيم وإدارة الشركات.

إن إدارة شركة الكامل للطاقة ش.م.ع.ع ملتزمة كل الالتزام بأعلى مستويات الأداء في الأعمال التجارية. وبفضل أنظمة وسياسات فعالة ورقابة داخلية جدية، فإن الشركة ملتزمة بالمحافظة على المستويات العالية لتنظيم وإدارة الشركة طبقا لأحكام ميثاق تنظيم وإدارة الشركات.

مجلس الإدارة

يتكون مجلس الإدارة من خمسة أعضاء، وهم جميعا أعضاء غير تنفيذيين. كما أن أكثر من ثلثي الأعضاء هم أعضاء مستقلون. علما بأن جميع أعضاء مجلس الإدارة يتمتعون خبرة واسعة في مجال الصناعة وتنظيم وإدارة الشركات. وهناك فصل بين مهام الرئيس التنفيذي ورئيس مجلس الإدارة.

تم انتخاب مجلس إدارة الحالي في اجتماع الجمعية العامة العادية للمساهمين المنعقد في ٢٨ أكتوبر ٢٠٠٧.

في ٢٩ مايو ٢٠٠٨، تلقى مجلس الإدارة إخطارا من الشركة الوطنية للتأمين على الحياة والعام ش.م.ع.م بأن الفاضل/ خليل بن أحمد بن عبد الله الحارثي سيمثل الشركة الوطنية للتأمين على الحياة والعام في مجلس إدارة شركة الكامل للطاقة ش.م.ع.ع بدلا من الفاضل/ أكبر بن علي حبيب.

وقد وافق المجلس بقرار كتابي بتاريخ ٢٣ يونيو ٢٠٠٨ على استقالة الفاضل/ أكبر علي حبيب وتم تعيين الفاضل/ خليل بن أحمد بن عبد الله الحارثي في منصب عضو مجلس إدارة لملء هذا الشاغر.

يبين الجدول التالي تشكيل مجلس الإدارة وسجل حضور الأعضاء في اجتماعات مجلس الإدارة المنعقدة خلال سنة ٢٠٠٨:

اسم عضو مجلس الإدارة	المنصب	اجتماعات مجلس الإدارة المنعقدة خلال المدة	اجتماعات مجلس الإدارة التي حضرها
د/ رونالد جي.ال. سبيرز	رئيس مجلس الإدارة (معين)	٥	٥
كارول ريس	نائب رئيس مجلس الإدارة (معين)	٥	٥
كيفن كوكس	عضو مجلس إدارة (معين)	٥	٤
أجيت ولافالكار	عضو مجلس إدارة مستقل (معين)	٥	٥
أكبر بن علي حبيب	عضو مجلس إدارة مستقل (معين) جزء من السنة (يناير ٢٠٠٨ الى مايو ٢٠٠٨)	٣	١
خليل بن أحمد بن عبد الله الحارثي	عضو مجلس إدارة مستقل (معين) اعتبارا من يونيو ٢٠٠٨	٢	٢

وقد تم عقد اجتماعات مجلس الإدارة المذكورة أعلاه في التواريخ التالية:

٤ فبراير ٢٠٠٨
١٧ أبريل ٢٠٠٨
٢٣ أبريل ٢٠٠٨
٢٠ يوليو ٢٠٠٨
٢٢ أكتوبر ٢٠٠٨

مصالح أخرى

شغل الفاضل/ أكبر علي حبيب منصب عضو مجلس إدارة في الشركات التالية أثناء فترة عضويته في مجلس إدارة الشركة:

١- الشركة الوطنية للتأمين على الحياة ش.م.ع.م
٢- الشركة الأهلية للتأمين ش.م.ع.م
٣- شركة أوريكس عمان للتأجير ش.م.ع.ع
٤- شركة عمان للكلورين ش.م.ع.ع

الفاضل/ خليل بن أحمد بن عبد الله الحارثي عضو في مجلس إدارة المكتب العماني الموحد للبطاقة البرتقالية ع.م.

ولا أحـــد من أعضاء مجلس الإدارة الآخرين يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركات عمانية أخرى.

لجنة التدقيق

وصف موجز للإطار المرجعي

تتمـــثل الوظيفة الرئيسية للجنة التدقيق في تقديم المساعدة لمجلس الإدارة في تنفيذ مهامه الإشرافية عن طريق مراجعة ما يلي:

- التقارير المالية والمعلومات المالية الأخرى التي تقدمها الشركة الى أي جهة حكومية أو الى العموم.
- التزام الشركة بالمتطلبات القانونية والتنظيمية
- نظام الرقابة الداخلية بالشركة فيما يخص المالية والمحاسبة والالتزام القانوني والأخلاقيات التي وضعتها الإدارة ومجلس الإدارة، و
- طريقة إعداد تقارير التدقيق والمحسابة والتقارير المالية بصفة عامة

وتماشيا مع هذه الوظيفة، ستقوم لجنة التدقيق بتشجيع التحسين المتواصل لسياسات الشركة والالتزام التام بها الى جانب كافة الإجراءات والممارسات في كافة المستويات.

وتتمثل الواجبات والمسئوليات الأساسية للجنة التدقيق فيما يلي:

- العمل كطرف مستقل وموضوعي لمراقبة طريقة إعداد التقارير المالية للشركة وأداء نظام الرقابة الداخلية
- التوصية بتعيين مراقب الحسابات الداخلي والخارجي للشركة
- مراجعة وتقييم مجهودات التدقيق التي يبذلها مراقب الحسابات القانوني ومراقب الحسابات الداخلي للشركة
- توفيـــر قـــناة مفتوحة للتواصل بين مراقب الحسابات القانوني ومراقب الحسابات الداخلي والإدارة المالية والإدارة العليا ومجلس الإدارة.

لجنة التدقيق

تـــتكون لجـــنة التدقيق من ثلاثة أعضاء مجلس إدارة. وقد تولى الفاضل/ أجيت والافالكار رئاسة اللجنة بصفته عضو مجلس إدارة مستقل.

بعـد ترشـيح الفاضل/ خليل بن أحمد بن عبد الله الحارثي لعضوية مجلس إدارة الشركة بدلا من الفاضـل/ أكبر علي حبيب، قام مجلس الإدارة بتعيين الفاضل/ خليل بن أحمد بن عبد الله الحارثي عـضوا فـي لجنة التدقيق. يبين الجدول التالي تشكيل لجنة التدقيق وسجل حضور الأعضاء في اجتماعات اللجنة خلال سنة ٢٠٠٨.

اسم عضو اللجنة	المنصب	الاجتماعات المنعقدة خلال المدة	الاجتماعات التي حضرها خلال المدة
أجيت ولافالكار	رئيس	٤	٤
كارول ريس	عضو	٤	٤
أكبر علي حبيب	عضو (يناير ٢٠٠٨ الى يونيو ٢٠٠٨	٢	–
خليل بن أحمد بن عبد الله الحارثي	اعتبارا من يونيو ٢٠٠٨	٢	٢

وقد تم عقد هذه الاجتماعات في التواريخ التالية:

٤ فبراير ٢٠٠٨
٢٣ أبريل ٢٠٠٨
٢٠ يوليو ٢٠٠٨
٢٢ أكتوبر ٢٠٠٨

إجراءات الترشح لعضوية مجلس الإدارة

تسري على انتخاب مجلس الإدارة أحكام النظام الأساسي للشركة (المواد ٢٥ الى ٢٧). وقد حافظت الشركة دائما على أن يكون انتخاب مجلس الإدارة طبقا لقانون الشركات التجارية والقواعد الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال.

تم انتخاب أعضاء مجلس الإدارة الخمسة من ضمن المساهمين وغير المساهمين. ويجب أن يكون المساهم المنتخب لعضوية مجلس الإدارة مالكا لعدد ٥٠٠ سهم، على ألا يتصرف في هذه الأسهم أثناء فترة عضويته في مجلس الإدارة.

وفيما يتعلق بتشيكل مجلس الإدارة، فإن المادة ٢٥ من النظام الأساسي للشركة تنص على القيود التالية:

١- يجب ألا تكون أغلبية أعضاء مجلس الإدارة ممن يعلمون لدى الشركة مقابل مكافآت ثابتة شهرية أو سنوية.

٢- يجب أن يكون ثلث أعضاء مجلس الإدارة على الأقل أعضاء مستقلين. أي أنه يجب ألا يكون عضو مجلس الإدارة أو أي فرد من أقربائه من الدرجة الأولى قد تولى منصبا كبيرا

بالشركة (مثل الرئيس التنفيذي أو المدير العام أو أي وظيفة مماثلة طبقا للهيكل التنظيمي) خـــلال الـــسنتين الأخيرتين. كما يجب ألا تكون لهم أي علاقات من شأنها أن تؤدي الى وجود تعاملات مالية مع الشركة أو الشركة الأم أو احدى شركاتها التابعة أو الشقيقة.

٣- يجب ألا يكون للشخصية الاعتبارية أكثر من عضو واحد يمثلها في مجلس إدارة الشركة.

٤- لا يجـــوز لشخص واحد الجمع بين منصب الرئيس التنفيذي والمدير العام ورئيس مجلس الإدارة.

تستمر عضوية الأعضاء المنتخبين لمدة ثلاث سنوات.

الجمعية العمومية السنوية

- تم عقد آخر جمعية عمومية سنوية في ١٧ مارس ٢٠٠٨.
- حضر د/ رونالد جي.ال. سبيرز والفاضلة/ كارول ريس والفاضل/ كيفن كوكس والفاضل/ أجيت ولافالكار آخر جمعية عمومية سنوية.

المكافآت

أعضاء مجلس الإدارة- المكافآت/ بدل حضور الاجتماعات

بلـــغ مجموع بدل حضور الاجتماعات المدفوعة الى أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء لجنة التدقيق ٤,٨٠٠ ر.ع عن سنة ٢٠٠٨، كما يلي:

م	اسم عضو مجلس الإدارة	الاجتماعات التي حضرها	مجموع بدل حضور الاجتماعات المدفوعة بالريال العماني
١	د/ رونالد جي.ال. سبيرز	٥	٧٥٠
٢	كارول ريس	٩	١,٣٥٠
٣	كيفن كوكس	٤	٦٠٠
٤	أجيت ولافالكار	٩	١,٣٥٠
٥	أكبر علي حبيب	١	١٥٠
٦	خلـــيل بن أحمد بن عبد الله الحارثي	٤	٦٠٠
	المجموع	٣٢	٤,٨٠٠

لم يستلم أعضاء مجلس الإدارة أي مكافآت أخرى.

مكافآت موظفي الإدارة العليا

تـــتكون مكافـــآت الموظفين التنفيذيين من مبالغ ثابتة ومبالغ متغيرة. المبالغ الثابتة تشمل الراتب والعـــلاوات ومكافأة نهاية الخدمة طبقا لأحكام القانون العماني، في حين تتمثل المبالغ المتغيرة في الحوافز المرتبطة بالأداء والتي تكون على أساس معايير أداء محددة مسبقا.

فيما يلي إجمالي المكافآت المدفوعة الى أعلى ثلاثة موظفين بالشركة:

الراتب	العلاوات	الحوافز	فتـــــرة الإخطار	مكافأة نهاية الخدمة
٩٦,٦٠٩	١٥,٧٧١	٢٥,٤٢٨	٣ أشهر	طبقا لقانون العمل العماني

أمثلة معينة على عدم التزام الشركة بأحكام ميثاق تنظيم وإدارة الشركات

لا تـــوجد أي حالات لعدم الالتزام بأحكام ميثاق تنظيم وإدارة الشركات. ولم تتعرض الشركة الى أي جـــزاءات أو قيود من قبل سوق مسقط للأوراق المالية أو الهيئة العامة لسوق المال أو أي جهة قانونـــية أخـــرى فـــيما يخـــص أي مسألة من المسائل المتعلقة بأسواق المال خلال الثلاث سنوات الماضية.

طرق ووسائل الاتصال بالمساهمين والمستثمرين

إن التقرير السنوي وموقع الشركة على شبكة الانترنت يمثلان قناة الاتصال الأساسية بالمساهمين. وسيتم إرسال التقرير السنوي الى المساهمين بالبريد على عنوان المراسلة المسجل الخاص بهم.

يحتوي موقع الشركة على شبكة الانترنت www.alkamilpower.com على معلومات وتفاصيل ضافية حول الشركة وأعمالها ونتائجها المالية والإعلانات والأخبار حول عمليات الشركة. كما يعطي الموقع معلومات عن توزيعات الأرباح المعلنة مع وجود رابط الى سوق مسقط للأوراق المالية يقدم معلومات حالية وسابقة حول أسعار الأسهم. وجميع الإفصاحات المقدمة الى سوق نسقط للأوراق المالية يتم نشرها على موقع الشركة على شبكة الانترنت. كما تصدر الشركة تصريحات صحفية في حالة ظهور أحداث وتطورات هامة بالشركة. ويمكن الاطلاع على النتائج المالية والإعلانات الهامة على موقع سوق مسقط للأوراق المالية على شبكة الانترنت.

ســـتقوم الـــشركة بتزويد أي مساهم مسجل أو مستفيد أو أي طرف معني آخر، عند الطلب، بنسخة كاملـــة (باللغـــة العـــربية أو الإنجليزية حسب الطلب) من أي حسابات تم تقديمها الى الهيئة العامة لـــسوق المـــال، ســـواء بصفة مباشرة أو عن طريق البريد، وذلك خلال سبعة أيام من استلام هذا الطلب.

ويمكن للمساهمين والمحللين الحضور الى الشركة في أي وقت ملائم لهم.

بيانات أسعار السوق

يبين الجدول التالي تفاصيل أسعار السوق لشركة الكامل للطاقة ش.م.ع.ع لسنة ٢٠٠٨ وأدائها بالمقارنة مع مؤشر سوق مسقط للأوراق المالية.

الشهر	أعلى سعر (ر.ع)	أدنى سعر (ر.ع)	مؤشر سوق مسقط للأوراق المالية (قطاع الخدمات)
يناير	١/٨٣٠	١/٨٣٠	٣٥٩٤,٤٩
فبراير	١/٨٣٠	١/٨٣٠	٤٠٢٧,٣٩
مارس	١/٩٠٠	١/٨٣٠	٤٠١٠,٦٤
أبريل	٢/٠٠٠	١/٩٠٠	٤٥٥٢,٦٣
مايو	٢/٠٠٠	٢/٠٠٠	٤٧٣١,٩٧
يونيو	٢/٠٠٠	٢/٠٠٠	٤٩٩٠,٣٠
يوليو	٢/٠٠٠	٢/٠٠٠	٤٨٩١,٠٣
أغسطس	٢/٠٧٤	١/٩٩٣	٤٢٧٥,٩٧
سبتمبر	٢/٠٧٤	٢/٢٠٠	٣٩٨٣,٧٣
أكتوبر	٢/٢٠٠	٢/١٥٠	٢٨٢٢,٨٤
نوفمبر	٢,١٥٠	٢/٠٠٠	٢٩١٤,٥٦
ديسمبر	٢,٠٠٠	٢/٠٠٠	٢٥٢٧,٨٧

توزيع ملكية الأسهم

فيما يلي نموذج توزيع ملكية الأسهم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨:

فئة المساهمين	عدد المساهمين	مجموع الأسهم	النسبة % من رأس المال
مساهمون عاديون أكثر من ٥%	٣	٦,٨٦٨,٦٥٦	%٧١,٤
مساهمون عاديون أقل ٥%	١٨٨	٢,٧٥٦,٣٤٤	%٢٨,٦
المجموع	١٩١	٩,٦٢٥,٠٠٠	%١٠٠

لم تصدر الشركة أي أوراق مالية أو أدوات مالية قابلة للتحويل.

مراقب حسابات الشركة

تم تعيين الأفاضل/ ديلويت آند توش (الشرق الأوسط) كمراقب لحسابات الشركة.

ديلويت توش توهماتسو هي مجموعة مؤسسات مختصة في تقديم الخدمات والاستشارات المهنية بكل امتياز في كافة أنحاء العالم. وتركز ديلوت على خدمة العملاء من خلال استراتيجية عالمية يتم تنفيذها محليا في أكثر من ١٤٠ دولة. وبفضل قوة بشرية عددها ١٦٥,٠٠٠ موظف عبر العالم،

فإن مؤسسات ديلوت تقدم خدمات في أربع مجالات مهنية: التدقيق والضرائب والاستشارات والنصائح المالية.

تعتبر ديلويت آند توش (الشرق الأوسط) من أقدم وأكبر مؤسسات الخدمات المهنية في الشرق الأوسط، وهي تقدم خدمات التدقيق والضرائب والاستشارات والنصائح المالية عبر ٢٥ مكتبا في ١٤ دولة وعن طريق أكثر من ١,٧٠٠ فردا من شركاء وأعضاء مجلس إدارة وموظفين. ويوجد في فرع سلطنة عُمان ثلاثة شركاء وأكثر من ٦٠ موظفا مهنيا.

استلم ديلويت آند توش إجمالي أتعاب تدقيق قدرها ٨,٠٠٠ ر.ع لسنة ٢٠٠٨.

مراقب الحسابات الداخلي

إن نسق ومستوى الأنشطة بالشركة لا يستوجبان وجود مراقب حسابات داخلي متفرغ. وقد تم إسناد مهام التدقيق الداخلي الى مؤسسة مهنية مستقلة، هي مور ستيفنس، محاسبون قانونيون، وذلك طبقا للقرار الإداري رقم ٢٠٠٦/٦ الصادر عن الهيئة العامة لسوق المال.

إلا أنه بموجب القرار الإداري رقم ٢٠٠٧/١ الصادر عن الهيئة العامة لسوق المال بتاريخ ٢٩ يناير ٢٠٠٧، قامت الشركة بتوظيف مراقب حسابات داخلي متفرغ، وقد استلم مهامه اعتبارا من ٢٩ يناير ٢٠٠٩.

إقرار أعضاء مجلس الإدارة

- يقر مجلس الإدارة أن البيانات المالية لسنة ٢٠٠٨ قد تم إعدادها طبقا للمعايير والقواعد المعمول بها

- قام مجلس الإدارة، عن طريق لجنة التدقيق، بمراجعة نظام الرقابة الداخلية بالشركة، وهو يقر بأن جميع أنظمة المراقبة نافذة المفعول وذات فعالية كاملة.

- يؤكد مجلس الإدارة عدم وجود أي مسائل جوهرية من شأنها أن تؤثر على استمرارية الشركة وقدرتها على مواصلة علمياتها خلال السنة المالية القادمة.