

تقرير الإجراءات المتفق عليها بشأن الحقائق المكتشفة إلى مساهمي الشركة العمانيّة لإعادة التأمين ش.م.ع.ع. فيما يتعلق بتقرير حوكمة الشركات

النطاق والغرض

لقد قمنا بإنجاز الإجراءات المتفق عليها معكم طبقاً لتعميم الهيئة العامة لسوق المال رقم خ/٢٠١٥/٤ المؤرخ في ٢٢ يوليو ٢٠١٥، بشأن تقرير مجلس الإدارة حول حوكمة الشركات ("التقرير") للشركة العمانيّة لإعادة التأمين ش.م.ع.ع. ("الشركة") كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ وحول تطبيقها لممارسات حوكمة الشركات وفقاً لتعديلات الهيئة العامة لسوق المال بخصوص ميثاق حوكمة الشركات الصادر بمقتضى التعميم رقم خ/٢٠١٦/١٠ المؤرخ في ١ ديسمبر ٢٠١٦ (يشار إليها معاً بـ "الميثاق").

الاستخدام المقيد

لقد أعد تقرير الإجراءات المتفق عليها فقط للغرض المبين في الفقرة الأولى الواردة بهذا التقرير ولمعلوماتكم وليس لهدف استخدامه لأي غرض آخر. يتعلق هذا التقرير فقط بتقرير حوكمة الشركات المرفق للشركة والذي سيتم إدراجه في التقرير السنوي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ ولا يمتد لأية بيانات مالية للشركة العمانيّة لإعادة التأمين ش.م.ع.ع. مأخوذة ككل.

مسؤوليات مجلس الإدارة

لقد أقر مجلس الإدارة بأن الإجراءات المتفق عليها مناسبة لغرض المهمة ويقع على عاتقه مسؤولية تحديد محتويات التقرير والتأكد من امتثالها للميثاق والذي تم على أساسه تنفيذ الإجراءات المتفق عليها. ويقع على عاتق الشركة ومجلس إدارتها فقط مسؤولية كفاية هذه الإجراءات.

مسؤوليات المسؤول عن تنفيذ الإجراءات

لقد قمنا بتنفيذ مهمة الإجراءات المتفق عليها وفقاً للمعيار الدولي للخدمات ذات الصلة ٤٤٠٠ (المعدل)، مهام الإجراءات المتفق عليها. تتضمن مهمة الإجراءات المتفق عليها قيامنا بتنفيذ الإجراءات التي تم الاتفاق عليها مع الشركة وإعداد تقرير حول الحقائق والتي تمثل النتائج الفعلية للإجراءات المتفق عليها التي تم تنفيذها. إننا لا نقوم بإجراء أي تعهد يتعلق بمدى تناسب أو كفاية الإجراءات المتفق عليها المبينة أدناه سواء للغرض الذي تم لأجله طلب إعداد تقرير الإجراءات المتفق عليها أو لأي غرض آخر.

لا تمثل الإجراءات المتفق عليها مهمة تدقيق. وبالتالي، فإننا لا نعبر عن رأي أو نتيجة تأكيد. ولو كنا قد قمنا بتنفيذ إجراءات إضافية، لكان من الممكن أن يسترعي انتباهنا أمور أخرى وكنا سنرفعها إليكم في تقريرنا.

استقلاليتنا ورقابة الجودة

إننا ملتزمون في تنفيذ الإجراءات المتفق عليها بالمتطلبات الأخلاقية الواردة في ميثاق الأخلاقيات المهنية الدولي للمحاسبين المهنيين الصادر عن المجلس الدولي لمعايير الأخلاقيات المهنية للمحاسبين المهنيين ("الميثاق") ومتطلبات الاستقلالية طبقاً لمتطلبات الاستقلالية ذات الصلة. إننا مراقب الحسابات المستقل للشركة وبالتالي فإننا أيضاً ملتزمون بمتطلبات الاستقلالية الواردة في الميثاق والتي تسري في سياق تدقيق البيانات المالية.

نقوم مكاتبنا بتطبيق المعيار الدولي لرقابة الجودة رقم ١، "رقابة الجودة للشركات التي تقوم بتنفيذ أعمال التدقيق والمراجعة للبيانات المالية وأعمال التدقيق الأخرى ومهام الخدمات ذات الصلة"، وبالتالي فإنها تحافظ على نظام رقابة الجودة الشامل بما في ذلك السياسات والإجراءات المتعلقة بالامتثال للمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والرقابية المطبقة.

تقرير الإجراءات المتفق عليها بشأن الحقائق المكتشفة
إلى مساهمي الشركة العمانية لإعادة التأمين ش.م.ع.ع. فيما يتعلق بتقرير حوكمة الشركات (تابع)

بيان الإجراءات المنفذة
لقد قمنا بتنفيذ الإجراءات المبينة أدناه والتي تم الاتفاق عليها معكم بشأن امتثال التقرير للميثاق للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣:
ولقد اشتملت إجراءاتنا ونتائجنا ما يلي:

الرقم	الإجراءات	الحقائق المكتشفة
(أ)	حصلنا على تقرير حوكمة الشركات الصادر عن مجلس الإدارة وقمنا بالتحقق من أن تقرير الشركة يتضمن كحد أدنى، كافة البنود التي اقترحتها الهيئة العامة لسوق المال، على النحو المفصل في الملحق ٣ من الميثاق وذلك بمقارنة التقرير مع تلك المحتويات المقترحة في الملحق ٣.	لا توجد أي استثناءات.
(ب)	حصلنا على تفاصيل بشأن جوانب عدم الامتثال للميثاق التي حددتها الشركة كما جاء في محاضر اجتماعات مجلس إدارة الشركة في التقرير السنوي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.	لا توجد أي استثناءات.

Ernst + Young

إرنست ويونغ ش.م.ع.ع.
س.ب. : ١٧٥٠ روي - ١١٢، سلطنة عمان
ERNST & YOUNG LLC
C.R. No. 1224013
P.O. Box 1750 - P.C. 112, Sultanate of Oman

٢٨ فبراير ٢٠٢٤
مسقط

الشركة العمانية لإعادة التأمين ش.م.ع.ع
تقرير تنظيم وإدارة الشركة (الحوكمة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

١- فلسفة الشركة

تلتزم الشركة بتنفيذ جميع عملياتها في بيئة من أعلى درجات النزاهة والجودة. إننا نروج لثقافة أفضل الممارسات التي تتوافق مع القوانين واللوائح المعنية بحوكمة الشركات. إن هذه الممارسات تمنح أصحاب المصلحة بالشركة الأريحية حيث أن علامة الشركة التجارية وصورته محمية بشكل جيد. يعتبر ميثاق السلوك المتبع في الشركة من أعلى المعايير ويتم تنفيذه على جميع مستويات الشركة.

المبادئ الأساسية التي تطبقها الشركة للإلتزام بالقانون هي كما يلي:

- أ) يتكون مجلس الإدارة من ٧ أعضاء منهم ٤ أعضاء مستقلون على الأقل.
- ب) التأكيد على أن قسم التدقيق الداخلي يدار من قبل موظفين مهنيين و هم مستقلين عن الإدارة ويقدموا تقاريرهم مباشرة للجنة التدقيق المحاسبي بالشركة.
- ج) التأكيد على أن قسم الإلتزام يدار من قبل موظفين مهنيين ومستقلين عن الإدارة ويقدموا تقاريرهم مباشرة إلى لجنة إدارة المخاطر.
- د) عقد اجتماعات لمجلس الإدارة واللجان وفقاً للقوانين واللوائح المعمول بها في سلطنة عمان.

٢- إجتماع الجمعية العامة السنوية

عقد إجتماع الجمعية العامة السنوية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م في ٢٦ مارس ٢٠٢٣ م وتمت فيه المناقشة والموافقة على البنود التالية:

- ١- دراسة تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة ومركزها المالي خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م والموافقة عليه.
- ٢- دراسة تقرير حوكمة تنظيم وإدارة الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م والموافقة عليه.
- ٣- دراسة تقرير مراقب الحسابات عن البيانات المالية المدققة للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م والموافقة عليه.
- ٤- دراسة تقرير قياس أداء مجلس الإدارة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م والموافقة عليه.

- ٥- إحاطة الجمعية بالتعاملات التي أجرتها الشركة مع الأطراف ذات العلاقة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ والموافقة عليها.
- ٦- التصديق على بدل حضور جلسات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والتي تقاضاها أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وتحديد مقدار بدل حضور الجلسات لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
- ٧- إحاطة الجمعية بالتبرعات التي صرفت لدعم خدمات المجتمع خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م.
- ٨- دراسة مقترح تخصيص مبلغ ١٥٠٠٠ ر.ع (خمسة عشرة ألف ريال عماني) لدعم خدمات المجتمع خلال السنة المالية التي ستنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م والموافقة عليه.
- ٩- تعيين مراقب حسابات الشركة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ وتحديد أتعابه.

١٠- إنتخاب مجلس إدارة جديد للشركة.

حضر إجتماع الجمعية العامة السنوي في ٢٤ مارس ٢٠٢٢ أعضاء مجلس الإدارة التالية أسمائهم:

١. الدكتور/ جمعة بن علي آل جمعة
٢. الشيخ ناصر بن علي سعود آل ثاني
٣. الفاضل/ برامود كومار
٤. الفاضل/ كمال طباجة
٥. السيد/ محمد بن سعيد البوسعيد
٦. الفاضل / جمال محمد
٧. الفاضل/ محمد العيلة

٣- مجلس الإدارة

تفاصيل أعضاء مجلس الإدارة ومناصبهم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ في الجدول التالي

العضوية في شركات أخرى	الفئة والاستقلالية		الإسم	تسلسل
لا يوجد	مستقل	غير تنفيذي	الدكتور/جمعه بن علي آل جمعه	١
٥	مستقل	غير تنفيذي	الشيخ ناصر بن علي بن سعود آل ثاني	-٢
٢	مستقل	غير تنفيذي	الفاضل / برامود كومار هيران	٣
١	مستقل	غير تنفيذي	الفاضل / جمال محمد	-٤
لا يوجد	مستقل	غير تنفيذي	السيد/ محمد بن سعيد البوسعيد	-٥
لا يوجد	غير مستقل	غير تنفيذي	الفاضل / كمال طباجة	-٦
١	غير مستقل	غير تنفيذي	الفاضل / محمد العيلة	-٧

أ.٣: نبذة عن مجلس الإدارة الحالي:

١- الدكتور/ جمعه بن علي آل جمعه

رئيس مجلس الإدارة

يحمل شهادة دكتوراه في العلوم السياسية وشهادة ماجستير في العلوم السياسية وشهادة بكالوريوس في الإقتصاد والعلوم السياسية. و كان فيما سبق رئيس مجلس أمناء جامعة مسقط، كما شغل الدكتور جمعه منصب وزير القوى العاملة في الفترة بين عامي ٢٠٠١ و ٢٠٠٨ و شغل منصب رئيس مجلس إدارة الشركة العمانية لإدارة المطارات في الفترة بين عامي ٢٠١٠ و ٢٠١٥م، بالإضافة لخبراته في مجالس الإدارات حيث شغل منصب رئيس اللجنة التأسيسية لجامعة مسقط ورئيس مجلس إدارة بنك عمان الدولي ورئيس مجلس إدارة بنك عمان العربي كما شغل منصب عضو مستقل غير تنفيذي لدى بنك اتش اس بي سي عمان ورئيس مجلس إدارة شركة المهال لتسويق المنتجات النفطية ش.م.ع.ع، كما شغل الدكتور جمعة عضوية مجالس إدارات عدة شركات تأمين بالسلطنة.

٢- الشيخ ناصر بن علي بن سعود آل ثاني

نائب رئيس مجلس الإدارة

يمتلك الشيخ ناصر آل ثاني خبرة واسعة في قطاعي التأمين والبنوك وهو عضو مجلس إدارة عدة شركات في الشرق الأوسط، على سبيل الذكر، البنك الأهلي القطري، بنك ترست في الجزائر، الشركة الإستثمارية القابضة لمغربيين الأردنيين في الأردن، وشركة ترست للتأمين في الجزائر، وشركة ترست العالمية للتأمين في فلسطين. كما شغل الشيخ ناصر سابقاً منصب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب للشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين كما شغل منصب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب لشركة التكافل العامة.

٣- الفاضل/ برامود كومار هيران

عضو

السيد برامود كومار هيران هو خريج علوم، وعضو مشارك في معهد المحاسبين القانونيين في الهند، وعضو في معهد محاسبي التكاليف في الهند. يتمتع بخبرة مهنية تزيد عن ٣٠ عامًا في الهند وعمان. وهو أيضًا عضو في مجلس إدارة شركة مسقط للتمويل ش.م.ع. والشركة الوطنية للمنظفات ش.م.ع. كعضو مجلس إدارة مستقل.

٤- الفاضل/ جمال محمد

عضو

تخرج السيد جمال محمد من كلية التجارة بجامعة الإسكندرية بعام ١٩٧٧ م. يتمثل تخصصه الأساسي في مجال الضرائب ولديه خبرة عملية لدى هيئة الضرائب بجمهورية مصر العربية كما أنه عمل لدى الأمانة العامة للضرائب بسلطنة عمان إلى حين إلتحاقه بمؤسسة عمر الزواوي كمستشار ضريبي بعام ٢٠٠٠ م. كما أن السيد جمال حاليًا عضو في مجلس إدارة شركة مسقط للتمويل ش.م.ع.

٥- السيد/ محمد بن سعيد البوسعيد

عضو

يشغل السيد محمد بن سعيد البوسعيد منصب الرئيس التنفيذي لشركة الإخلاص الدولية - مسقط - منذ عام ٢٠١٦، مع خبرة واسعة في حوكمة الشركات والشؤون القانونية. كما أنه شغل منصب عضو مجلس إدارة جامعة مسقط. كان السيد محمد محامياً لدى مكتب البوسعيدي منصور جمال - محامون ومستشارون قانونيون. وهو حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال تخصص الإدارة بالإضافة إلى ماجستير في القانون التجاري الدولي، وشهادة الدكتوراة في التمويل الإسلامي من جامعة SOAS بلندن.

٦- الفاضل/ كمال طباجة

عضو

يشغل السيد كمال طباجة منصب الرئيس التنفيذي للتشغيل لشركة ترست العالمية للتأمين وإعادة التأمين - البحرين منذ العام ٢٠١٤ م ومنصب الرئيس التنفيذي لشركة ترست لإدارة التأمين منذ العام ٢٠١٦. كما أنه

يمتلك خبرة واسعة في مجال إعادة التأمين وذلك من خلال مسيرته المهنية التي ابتدئها في قسم الإكتتاب بشركة ترست الدولية للتأمين وإعادة التأمين في عام ٢٠٠٢ م ، وقد عمل منذ تلك الفترة في عدة أقسام حيث بدأ بقسم إكتتاب الإتفاقيات من ثم شغل منصب رئيس وحدة إكتتابات الطاقة حتى تمت ترقيته إلى منصب مدير قسم الإكتتاب للمجموعة لتتم ترقيته بعد ذلك إلى منصب الرئيس التنفيذي للتشغيل. الفاضل كمال طباجة حاصل على درجة البكالوريوس في هندسة تقنية المعلومات من جامعة كارلتون - كندا ، كما أنه عضو في المعهد القانوني الدولي للتأمين (FCII) بالمملكة المتحدة.

٧- الفاضل/ محمد العيلة

عضو

يشغل السيد محمد العيلة منصب الرئيس التنفيذي للتأمين للشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين - الدوحة - منذ عام ٢٠٢١، مع خبرة واسعة في مجال التأمين وإعادة التأمين تصل إلى ٢٠ سنة. شغل السيد محمد العيلة العديد من المناصب القيادية طوال حياته المهنية ، حيث عمل سابقًا كرئيس قسم الاكتتاب ومدير العمليات - التأمين في الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين ، ومنصب المدير العام في شركة التكافل العامة في قطر. كما شغل منصب عضو مجلس إدارة شركة التكافل العامة. وهو حاصل على درجة البكالوريوس في العلوم تخصص الهندسة الميكانيكية من الجامعة الأمريكية بالقاهرة بالإضافة إلى ماجستير في علوم التأمين وإدارة المخاطر من جامعة السير جون كاس للأعمال (لندن - جامعة سيتي)، كما أنه عضو في معهد التأمين القانوني (CII) بالمملكة المتحدة.

٣- ب: الترشيح لعضوية مجلس الإدارة

تتبع الشركة العمانية لإعادة التأمين أحكام قانون الشركات التجارية العماني وتعليمات الهيئة العامة سوق المال، والتوجهات الأخرى ذات الصلة بالترشيح لعضوية مجلس الإدارة.

٣-ج: إجتماعات المجلس

عقد مجلس الإدارة خلال السنة ٦ إجتماعات في ١٣ فبراير و ٣ أبريل و ٣٠ أبريل، و ٢٦ يوليو، و ١٦ نوفمبر، و ٢١ ديسمبر ٢٠٢٣ م. أدناها تفاصيل حضور إجتماعات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة مع رسوم الحضور:

إسم العضو	المنصب	عدد الاجتماعات التي حضرها	عدد إجتماعات اللجان التي حضرها	رسوم الحضور المدفوعة بالريال العماني
د. جمعة بن علي آل جمعة	الرئيس	٦	٢	٧,٢٠٠
الشيخ ناصر بن علي سعود ثاني آل ثاني	نائب الرئيس	٤	٢	٦,٢٠٠
الفاضل/ برامود كومار هيران	عضو	٦	٢	٧,٢٠٠

الفاضل / جمال محمد	عضو	٦	٤	٨,٤٠٠
السيد / محمد بن سعيد اليوسعيد	عضو	٥	٦	٨,٦٠٠
الفاضل / كمال طباجة	عضو	٦	٦	٩,٦٠٠
الفاضل / محمد العيلة	عضو	٦	٢	٧,٢٠٠

٤- لجنة التدقيق:

الدور الأساسي للجنة التدقيق هو:

- (١) مساعدة المجلس في تعيين المدققين الداخليين و الخارجيين في إطار إستقلالهم، تعويضهم وشروط عملهم.
- (٢) مساعدة المجلس في الإشراف على الحسابات المالية.
- (٣) الإشراف على أنشطة المراجعة الداخلية وكفاية الضوابط الداخلية.
- (٤) المراجعة والتوصية بشأن سياسات الشركة المتعلقة بجميع المعاملات الحسابية.
- (٥) أي مسائل أخرى منصوص عليها في ميثاق تنظيم وإدارة الشركات.

تتكون لجنة التدقيق من عضوين مستقلين وعضو غير مستقل كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م ويرأس اللجنة الفاضل / جمال محمد. عقدت اللجنة خلال العام ٤ إجتماعات وذلك في ١٣ فبراير، و ٣٠ أبريل، و ٢٦ يوليو، و ١٥ نوفمبر ٢٠٢٣. فيما يلي تفاصيل مشاركة الأعضاء في الإجتماعات و عدد الإجتماعات التي حضروها:

إسم العضو	المنصب	عدد الإجتماعات التي حضرها
الفاضل / جمال محمد	رئيس اللجنة	٤
الفاضل / كمال طباجة	عضو	٤
السيد / محمد بن سعيد اليوسعيد	عضو	٤

قامت لجنة التدقيق بمناقشة واقتراح موافقة مجلس الإدارة على ما يلي:

- ١- البيانات المالية المقدمة من الإدارة.
- ٢- التقرير الاكثواري.
- ٣- تقرير المدقق الخارجي بما فيه خطاب وتعليقات الإدارة.
- ٤- تقرير المدقق الداخلي وتعليقات الإدارة.
- ٥- السياسات والإجراءات.
- ٦- أي مسائل أخرى وفقاً للمتطلبات القانونية.

وقد تمت مناقشة والموافقة على محاضر إجتماع لجنة التدقيق في إجتماع المجلس اللاحق.

٥- لجنة المخاطر:

تم تشكيل لجنة المخاطر بالشركة لمساعدة مجلس الإدارة في الوفاء بكافة مسؤولياته في مراقبة مدى إلتزام الشركة بمبادئ حوكمة الشركات وفيما يتعلق بتحديد وتقييم المخاطر الإستراتيجية والتشغيلية ومخاطر البيئة الخارجية. كما أن لجنة المخاطر مسؤولة عن إعتناء ومراقبة آلية إدارة المخاطر بالشركة.

تتكون لجنة المخاطر من عضوين غير مستقلين وعضو مستقل كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ و يرأس اللجنة الفاضل/كمال طباجة. عقدت اللجنة خلال العام إجتماعين وذلك في ٣٠ ابريل، و ١٥ نوفمبر ٢٠٢٣. فيما يلي تفاصيل مشاركة الأعضاء في الإجتماعات و عدد الإجتماعات التي حضروها:

عدد الإجتماعات التي حضرها	المنصب	إسم العضو
٢	رئيس	الفاضل/كمال طباجة
٢	عضو	الفاضل/برامود كومار هيران
٢	عضو	الفاضل/محمد العيلة

قامت لجنة المخاطر بمناقشة واقتراح موافقة مجلس الإدارة على ما يلي:

- ١) ملف المخاطر ونظام إدارة المخاطر في الشركة.
- ٢) برنامج وسياسة إسناد إعادة التأمين المقدم من جانب الإدارة.
- ٣) التقرير الإكتواري.
- ٤) مدى كفاية احتياطات الخسائر الناشئة وغير المبلغ عنها.
- ٥) تقرير المخاطر والمقدم من إدارة المخاطر.
- ٦) خطة الإستثمار لعام ٢٠٢٤.
- ٧) مختلف مقترحات الإستثمار.
- ٨) الأمور المتعلقة بالتصنيف الإئتماني.
- ٩) الأمور المتعلقة بمسائل الإلتزام مع مختلف المتطلبات القانونية.
- ١٠) السياسات والإجراءات.
- ١١) أية مسائل أخرى وفقاً للمتطلبات القانونية.

وقد تمت مناقشة والموافقة على محاضر إجتماع لجنة المخاطر في إجتماع المجلس اللاحق.

٦- لجنة التشريعات و المكافآت

شكلت لجنة الترشيحات والمكافآت لمساعدة مجلس الإدارة في أداء مسؤولياته الرقابية في ترشيح واستقلالية أعضاء مجلس الإدارة ونزاهة إستراتيجية المكافآت والمزايا والحوافز والرواتب في الشركة وتقديم الإستشارات والتوجيهات للإدارة بشأن التوظيف والتعويض.

تتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من ثلاثة أعضاء مستقلين، ويرأس اللجنة الشيخ / ناصر بن علي بن سعود آل ثاني. عقدت اللجنة إجتماعين خلال السنة وذلك في ١٣ فبراير، و١٦ نوفمبر ٢٠٢٣. فيما يلي تفاصيل مشاركة الأعضاء في الإجتماعات و عدد الإجتماعات التي حضروها:

إسم العضو	المنصب	عدد الإجتماعات التي حضرها
الشيخ/ ناصر بن علي بن سعود آل ثاني	رئيساً	٢
الدكتور/ جمعه بن علي آل جمعه	عضو	٢
السيد/ محمد بن سعيد البوسعيد	عضو	٢

قامت لجنة الترشيح والمكافآت بمناقشة واقتراح موافقة مجلس الإدارة على ما يلي:

- ١- تحديثات خطط الموارد البشرية والتدريب والذي يتضمن التعيينات والإستقالات والترقيات والزيادات.
 - ٢- السياسات والإجراءات المتعلقة بالموارد البشرية.
 - ٣- مناقشة تقارير الموارد البشرية بشكل دوري حول الوظائف الشاغرة، التعويضات والمزايا وكذلك إستقالات الموظفين الأساسيين.
 - ٤- توظيف المناصب الرئيسية.
 - ٥- أمور أخرى وفقاً للمتطلبات القانونية.
- تم مناقشة وإعتماد محاضر إجتماعات اللجنة في إجتماعات مجلس الإدارة المتلاحقة.

٧- نبذة عن الإدارة التنفيذية

(أ) الفاضل/ رومل طباجة

الرئيس التنفيذي

خريج الجامعة اللبنانية الأمريكية تخصص العلوم المالية والمصرفية، وشغل منصب نائب الرئيس التنفيذي لشركة ترست ري العالمية لمدة ٥ سنوات قبل إنضمامه إلى فريق عمل الشركة العمانية لإعادة التأمين في عام ٢٠١٦م ولديه خبرة عالية في مجال الإكتتاب والإدارة العامة والتسويق في مجال إعادة التأمين ، كما أنه يحمل العديد من الشهادات في مجال إعادة التأمين ودبلومة في التأمين ويحمل شهادات تدريبية في مكافحة غسل

الأموال والجرائم المالية وغيرها من الدورات التدريبية. تلقى في خلال فترة التأمين دورات تدريبية في مجال الإدارة التنفيذية والمالية في كلية INSEAD لإدارة الأعمال في فرنسا. تم إنتخاب الفاضل رومل طباجة كنائب رئيس مجلس إدارة الجمعية العمانية للتأمين منذ عام ٢٠٢٠ م

**(ب) الفاضل/ خالد النويري
الرئيس التنفيذي للعمليات**

يحمل شهادة ماجستير في التأمين ،ويملك خبرة واسعة في مجال إعادة التأمين تفوق خمسة وعشرون سنة. كما أنه يمتلك معرفة واسعة في مجال إعادة التأمين بقسميه الإتفاقيات والعقود التخصصية في الدول الأفروآسيوية. شغل الفاضل خالد نويري مناصب في الإكتتاب ومناصب إدارية لدى عدة شركات إعادة التأمين الإقليمية والدولية قبل إنضمامه إلى الشركة العمانية لإعادة التأمين كرئيس تنفيذي للعمليات في شهر أكتوبر ٢٠١٦ م.

**(ج) الفاضل / مزمل حسين
المدير المالي**

وهو محاسب معتمد من جمهورية باكستان الإسلامية مع خبرة تمتد ل ١٥ سنة . ولديه خبرات واسعة في مجالات متعددة في نطاق الحسابات والمالية. شغل الفاضل مزمل حسين مناصب إدارية في أربعة شركات تدقيق وشركة إعادة تأمين دولية قبل إنضمامه إلى فريق عمل الشركة العمانية لإعادة التأمين.

قامت الشركة خلال العام بسداد مبلغ وقدره ٣٨٨,٠٩٨ ريال عماني كرواتب وعلاوات ومنافع ومكافئات نهاية خدمة لثلاثة موظفين رئيسيين بالشركة.

تقوم الإدارة التنفيذية بالشركة بإعداد خطة سنوية تحدد أهداف وغايات الشركة المشتركة للأهداف والغايات للسنة المعنية وخطة الإدارة لتحقيق هذه الأهداف والغايات. تُنسق إدارة الشركة من خلال العودة مع جميع الأقسام لتأطير أهدافها كل قسم على حدة أخذاً بالإعتبار خطة العمل الشاملة الخاصة بالشركة. يقوم مجلس الإدارة بمراجعة خطة العمل الخاصة بالشركة خلال العام وبحلول نهاية العام ، يقوم مجلس الإدارة بتقييم أداء الإدارة التنفيذية والموظفين بشكل عام ويقرر المكافأة التي يتعين دفعها للإدارة والموظفين بناءً على ما تم تحقيقه من الأهداف الموضوعية.

٨- التواصل مع المساهمين

وفقاً للمادة (٢١٧) من قانون الشركات التجارية الصادر بالمرسوم السلطاني رقم ٢٠١٩/١٨ وتعديلاته تقوم الشركة بإرسال الحسابات المالية المدققة للمساهمين و تقرير مجلس الإدارة وتقرير تنظيم وإدارة الشركة (الحوكمة) ومعاملات

الأطراف ذات العلاقة بالإضافة إلى ذلك تقوم الشركة بإرسال دعوات للمساهمين لحضور إجتماع الجمعية العامة السنوي مرفقة بأجندة الإجتماع وذلك وفقاً لمتطلبات قانون الشركات التجارية واللوائح الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال. علاوة على ذلك، تقوم الشركة بنشر بياناتها المالية الربعية والسنوية في موقعها الإلكتروني الرسمي وذلك لتكون متاحة لإطلاع المساهمين.

فيما يلي تفاصيل المساهمين، الحاملين لأسهم بنسبة أكثر من ٥٪ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ وفقاً لسجلات شركة مسقط للمقاصة والإيداع:

الرقم	إسم المساهم	عدد الأسهم	النسبة %
١	الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين	٧٣,٧٥٠,٢٠٠	٢٢,٢٩٦%
٢	ترست العالمية للتأمين وإعادة التأمين	٨٩,٩١٦,٧٠٠	٢٧,١٨٤%
٣	مؤسسة عمر الزواوي	٢٧,٦٤٢,٦٥٠	٨,٣٥٧%
٤	شركة الزواوي التجارية	٢٨,٥٠٠,٠٠٠	٨,٦١٦%
٦	شركة زيليانو للاستثمارات	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٩,٠٧٠%
٧	آخرون - يحملون أقل من ٥٪	٨٠,٩٦٦,٠٥٠	٢٤,٤٧٧%
	المجموع	٣٣٠,٧٧٥,٦٠٠	١٠٠,٠٠٠%

٩- نبذة عن المدققين القانونيين:

في إجتماع الجمعية العامة المنعقد بتاريخ ٢٦ مارس ٢٠٢٣ م، تم تعيين المدققين القانونيين إرنست و يونغ.

شركة إرنست و يونغ هي شركة عالمية رائدة في مجال خدمات التدقيق والضرائب والمعاملات والاستشارات. تبدي شركة إرنست و يونغ حرصها والتزامها تجاه القيام بدورها في بناء بيئة عمل أفضل، كما تساعد الرؤى والخدمات عالية الجودة التي تقوم إرنست و يونغ بتقديمها في بناء الثقة في أسواق رأس المال والاقتصادات في جميع أنحاء العالم.

قدمت إرنست و يونغ خدمات أعمالها على مستوى منطقة الشرق الأوسط وشمال إفريقيا منذ عام ١٩٢٣. وعلى مدار أكثر من ١٠٠ عاماً، ضمت شركة إرنست و يونغ أكثر من ٨,٠٠٠ شخص في ٢٦ مكتباً و ١٥ دولة، يتشاركون نفس القيم والالتزام الراسخ تجاه الجودة. على الصعيد العالمي، تعمل إرنست و يونغ في أكثر من ١٥٠ دولة وتضم ٣٩٥,٠٠٠ موظفاً مهنيّاً في ٧٠٠ مكتباً. يرجى زيارة موقع ey.com لمزيد من المعلومات حول شركة إرنست و يونغ. قامت شركة إرنست و يونغ بتقديم فاتورة بمبلغ ٨١,٢٥٠ ريال عماني مقابل خدمات المراجعة و التدقيق المقدمة للشركة بالإضافة الى فاتورة بمبلغ ٢,٧٥٠ ريال عماني للخدمات غير التدقيقية.

كان ذلك بناءً على إقتراح مجلس الإدارة والذي تم إعتماده خلال اجتماع الجمعية العامة.

١٠- إدارة العمل والأداء لسنة ٢٠٢٣:

يرجى الإطلاع على تقرير مناقشات الإدارة المرفق طي التقرير السنوي. على ضوء التقرير المشتمل على مناقشات الإدارة التنفيذية، يقدر مجلس الإدارة الجهود التي بذلتها الإدارة التنفيذية خلال السنة المالية لتحقيق الربحية للشركة في خضم الظروف الصعبة التي يواجهها الاقتصاد العالمي ككل وسوق التأمين وإعادة التأمين بشكل خاص.

١١- الحركة في سعر الأسهم:

تم إدراج أسهم الشركة في بورصة مسقط بتاريخ ١ نوفمبر ٢٠٢١ م بسعر ٨٥ بيسة للسهم مضافاً إليها بيسة واحدة كمصاريف إصدار. لا توجد هناك حركة في سعر السهم خلال سنة ٢٠٢٣ م منذ إنتهاء فترة الإكتتاب في الأسهم المطروحة.

١٢- معاملات الأطراف ذات العلاقة:

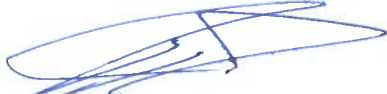
الأطراف ذات العلاقة تشمل المساهمين، أعضاء مجلس الإدارة، موظفي الإدارة الأساسيين والجهات التجارية وغيرهم من الذين لديهم المقدر على السيطرة عليها أو ممارسة تأثير كبير على القرارات الإقتصادية والتشغيلية فيها. دخلت الشركة في معاملات مع مساهمين (راجع الإيضاح رقم ٢٢ من البيانات المالية) ومع شركات ترتبط بمصالح مع أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا (أطراف مرتبطة أخرى). وقد تم الإتفاق على بنود تلك المعاملات بالتراضي (راجع الإيضاح رقم ٢٢ من البيانات المالية).

١٣- إقرارات المجلس:

بهذا يؤكد مجلس الإدارة:

- ١) أن الحسابات المالية قد تم إعدادها وتقديمها وفقاً لمعايير التقارير المالية العالمية، وقد تم تأكيد هذا بواسطة المدققين الخارجيين للشركة.
- ٢) أن معاملات الأطراف ذات العلاقة قد تم التنويه إليها في الحسابات المالية.
- ٣) أن الشركة قد أسست قسم التدقيق الداخلي إضافة إلى قسم الإلتزام مستقلين.
- ٤) أنه لا توجد وقائع أو مسائل جوهرية قد تؤثر على إستمرار الشركة في عملياتها للعام المالي القادم.
- ٥) أن الجهات التشريعية لم تفرض أي غرامة جوهرية على الشركة خلال فترة التقرير.

٦) يقر مجلس الإدارة بمسؤوليته عن إعداد و عرض البيانات المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ومتطلبات الإفصاح الخاصة بالهيئة العامة لسوق المال وقانون الشركات التجارية الصادر في العام ٢٠١٩. وتشمل هذه المسؤولية: تصميم وتنفيذ وحفظ الرقابة الداخلية ذات الصلة بإعداد بيانات مالية خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو خطأ، واختيار وتطبيق السياسات المحاسبية المناسبة، وإجراء تقديرات محاسبية معقولة حسب تقدير الظروف.



د. جمعه بن علي آل جمعه

رئيس مجلس الإدارة