DFK INTERNATIONAL

ابـن حيـــان ibn hyan
محـاسبـون قانونيـون chartered accountants

بناية رقم ٢٩٨٧، سكة رقم ١٨٤٠ مقابل حديقة القرم الطبيعية، ص.ب: ٥٠٢، الرمز البريدي: ١١٢، روي، سلطنة عمان، هاتف: ٢٤٥٦٢٨٨٦، ٢٤٦٥٢٥٤٤ ٩٦٨+، فاكس: ٢٤٥٦٣٥٥٨ ٩٦٨+، س.ت: ١٣٤٩٠٩٩
Building No. 2987, Way No. 1840, Opposite Qurum Natural Park, P.O. Box: 502, P.C: 112, Ruwi, Sultanate of Oman, Tel: +968 24562886, 24652544, Fax: +968 24563558, C.R. No. : 1349099
Tax Card No. : 8201593 E-mail : admin@ibnhyan.org, Website : www.ibnhyan.org رقم البطاقة الضريبية : ٨٢٠١٥٩٣

تقرير الإجراءات المتفق عليها بشأن الالتزام بقواعد حوكمة الشركات من قبل الشركة المدينة للاستثمار ش.م.ع.ع

إلى السادة المساهمين في شركة المدينة للاستثمار ش.م.ع.ع
سلطنة عُمان

الغرض من التقرير حول الإجراءات المتفق عليها والقيود المفروضة على الاستخدام والتوزيع

يهدف تقريرنا فقط إلى مساعدة مجلس إدارة الشركة المدينة للاستثمار ش.م.ع.ع ("الشركة") في تحديد مدى امتثال تقرير حوكمة الشركات لمتطلبات نظام حوكمة الشركات ("الميثاق") الصادر عن هيئة السوق المال في سلطنة عمان بموجب التعميم رقم ك / 2016/10 بتاريخ 1 ديسمبر 2016. قد لا يكون هذا التقرير مناسبا لأي غرض آخر.

مسؤوليات الإدارة ومجلس الإدارة

لقد قامت الإدارة ومجلس الإدارة بإعداد تقرير حوكمة الشركة ("التقرير") وهم مسؤولون لوحدهم عن هذا التقرير. كما أنّهم مسؤولون عن تحديد محتوى هذا التقرير وتأكيد توافقه مع متطلبات الميثاق. وقد أقرّت الإدارة ومجلس الإدارة بأنّ الإجراءات المُتفق عليها مُلائمة وكافية لغرض إنجاز هذه المهمة.

مسؤوليات ممارس المهنة

لقد قمنا بإجراء مهمة الإجراءات المتفق عليها وفقًا للمعيار الدولي للخدمات ذات الصلة رقم4400 (ISRS))المعدلُ(، "ارتباطات الإجراءات المتفق عليها". وتتضمن مهمة الإجراءات المتفق عليها تنفيذ الإجراءات التي تم الاتفاق عليها مع الشركة والإبلاغ عن النتائج ، وهي النتائج الواقعية للإجراءات المتفق عليها المنفذة. نحن لا نقدم أي تأكيد فيما يتعلق بمدى ملائمة الإجراءات المتفق عليها. إن مهمة الإجراءات المتفق عليها هذه ليست مهمة تأكيد. وبناءً عليه ، فإننا لا نعبر عن رأي أو نتيجة تأكيدية. لو أننا قمنا بتنفيذ إجراءات إضافية ، فربما لفت انتباهنا أمور أخرى كان من الممكن الإبلاغ عنها.

الأخلاق المهنية وإدارة الجودة
لقد امتثلنا للمتطلبات الأخلاقية الصادرة عن مجلس المعايير الأخلاقية الدولية للمحاسبين طبقاً لميثاق أخلاقيات المحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلالية الدولية) ومتطلبات الاستقلالية الواردة في الجزء (4 أ) من ميثاق أخلاقيات المحاسبين المهنيين.

تطبق شركتنا المعيار الدولي لإدارة الجودة رقم (1) ، والذي يتطلب من الشركة تصميم وتنفيذ وتشغيل نظام إدارة الجودة بما في ذلك السياسات أو الإجراءات المتعلقة بالامتثال للمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها.

an independent member
firm of DFK International

ih

تقرير الإجراءات المتفق عليها بشأن الالتزام بقواعد حوكمة الشركات من قبل شركة المدينة للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع

لقد قمنا بتنفيذ الإجراءات الموضحة أدناه والتي تم الاتفاق عليها مع إدارة ومجلس إدارة شركة المدينة للاستثمار ش.م.ع.ع.
فيما يتعلق بالامتثال لمتطلبات الميثاق:

	الإجراءات	النتائج
1	الحصول على تقرير حوكمة الشركات (التقرير) الصادر عن مجلس الإدارة والتأكد من أنه يتضمن كحد أدنى ، جميع البنود والمتطلبات التي اقترحتها الهيئة العامة لسوق المال لتغطيتها بالتقرير ، كما هو مفصل في الملحق رقم (3) من الميثاق. وذلك عن طريق مقارنة التقرير بهذا المحتوى المقترح في ذلك الملحق.	وجدنا أن التقرير يتضمن جميع البنود المفصلة في الملحق 3 من المدونة ولا استثناءات للإبلاغ فيما يتعلق بالإجراءات التي تم تنفيذها باستثناء ما يلي لم تمتثل الشركة للأحكام المتعلقة بالمسؤولية الاجتماعية للشركات المحددة في المبدأ 13 من القانون. - لم تكمل لجنة الترشيحات والمكافآت عملية صياغة خطة التعاقب والسياسات المتعلقة بإبلاغ المساهمين بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين ومعايير الأداء لتحديد مكافآت ومكافآت الرئيس التنفيذي والإدارة التنفيذية العليا.
2	الحصول على التفاصيل المتعلقة بمجالات عدم الامتثال للميثاق والتي حددها مجلس إدارة الشركة للسنة المنتهية في 31 مارس 2024 .	ولم يحدد مجلس الإدارة مجالات عدم الالتزام بالمدونة.

إنّ هذا التقرير يتعلق فقط بتقرير حوكمة الشركة المُرفق الذي سيتم إدراجه في تقريرها السنوي للسنة المنتهية في 31 مارس 2024 وهو في مُجمله لا يشمل القوائم المالية للشركة.

ابن حيان محاسبون قانونيون

المفوض بالتوقيع

مسقط

سلطنة عمان كما في 28 مايو 2024