

المرفق رقم ١

الأحكام الإرشادية الرئيسية لصكوك المضاربة الثانوية الدائمة

المضارب	الشركة العمانية العالمية للتنمية والاستثمار ش.م.ع.ع ("الشركة").
المصدر / الأمين / رب المال	شركة الغرض الخاص [شركة الصكوك]، شركة الشخص الواحد، المزمع تأسيسها في عُمان على أنها شركة الشخص الواحد طبقاً لقانون الشركات التجارية.
السند	الصكوك المضاربة الثانوية الدائمة غير المضمونة ("الشهادات").
الغرض	تصدر الشهادات لشركة جبرين العالمية للتنمية ش.م.ع.م ("جبرين") مقابل أن تستحوذ الشركة على أسهمها من جبرين والمقدره بـ ١٧,٣٪ من رأس المال ("أسهم الخزينة") ، وستقوم جبرين فيما بعد ببيع هذه الشهادات في السوق المفتوح، محققةً بذلك السيولة النقدية من أجل استخدامها لأغراض استثمارية للمجموعة.
الهيكل	صكوك المضاربة.
التصنيف المحاسبي	حقوق الملكية.
حجم الإصدار	٥٢,٠٠٠,٠٠٠ ريالاً عُمانياً.
العملة	الريال العُماني.
الاستحقاق	دائم كل ٥ سنوات دون مطالبة.
تاريخ الإصدار	[يُحدد لاحقاً]
تاريخ الطلب الأول	٥ سنوات من تاريخ الإصدار.
تاريخ إعادة تعيين الأرباح	أول تاريخ لإعادة تعيين الأرباح يكون بمرور ٥ سنوات من تاريخ الإصدار وسنوياً من ذلك التاريخ.
الاسترداد المبكر الاختياري أو خيار الطلب	يجوز للشركة على حدة وبصفة مطلقة أن توجه الأمين باسترداد الشهادات (كلياً أو جزئياً) بمبلغ الاسترداد (بما في ذلك الربح المتراكم والغير مدفوع) بتاريخ الطلب الأول أو في كل تاريخ سنوي يليه.
معدل الربح المتوقع	يُحدد معدل الربح السنوي المتوقع على أساس أوضاع السوق ويكون واجب الدفع نصف سنوياً أو ربع سنوياً، مع مراعاة خيار التأجيل (كما هو معرف أدناه) وحتى موعد إعادة تعيين الأرباح الأول. ويعاد تعيين الأرباح في موعد إعادة التعيين الأول وفي كل موعد إعادة تعيين لاحق تأسيساً على المعدل المرجعي مضافاً إليه الهامش دون اتخاذ أي خطوة أخرى.
خيار التأجيل	يجوز تأجيل سداد الأرباح حسب خيار الشركة إلا أنها تعد تراكمية وتبقى واجبة السداد.
الإدراج	تُدرج الشهادات في سوق السندات والصكوك لدى بورصة مسقط ، مع مراعاة الحصول على موافقات الجهات الرقابية.
القانون الحاكم والولاية القضائية	قانون سلطنة عُمان وقانون التحكيم العُماني لحل المنازعات.

Annexure I

Key Indicative Terms of Perpetual Sukuk Al Mudaraba Trust Certificates

Mudareb	Oman International Development & Investment Company SAOG (Company).
Issuer, Trustee and Rab-al-Maal	A special purpose vehicle [Sukuk SPV] SPC, to be incorporated in Oman as a one-person company under the Commercial Companies Law.
Instrument	Unsecured, subordinated and perpetual Sukuk Al Mudaraba trust certificates (Certificates)
Purpose	The Certificates shall be issued to Jabreen in exchange for the Company acquiring 17.3% of its shares from Jabreen. Subsequently, Jabreen shall divest these Certificates in the open market and generate cash for the Group's investment purpose.
Structure	Sukuk Al Mudaraba.
Accounting Classification	Equity.
Issue Size	RO 52,000,000.
Currency	Omani Rial.
Maturity	Perpetual Non-Call 5 years.
Issue Date	[To be Determined]
First Call Date	5 years from the Issue Date.
Reset Date	First Reset Date at 5 years from the Issue Date and on each anniversary thereafter.
Optional Early Redemption or Call Option	The Company, in its sole and absolute discretion, may instruct the Trustee to redeem the Certificates (in whole but not in part) at the Redemption Amount (including accrued but unpaid profit) on the First Call Date or on each anniversary thereafter.
Expected Profit Rate	Expected annual profit rate to be determined on the basis of market conditions, payable semi-annually or quarterly, subject to Deferral Election (as defined below), until the First Reset Date. Resets on the First Reset Date and on each Reset Date thereafter on the basis of a reference rate plus margin without any step up.
Deferral Election	Profit payment may be deferred at the option of the Company but will accumulate and remain payable.
Listing	To be listed on the Bond and Sukuk Market of the Muscat Stock Exchange (MSX), subject to regulatory approvals
Governing Law & Jurisdiction	Sultanate of Oman & Omani Arbitration Law for resolution of disputes.