

وزارة المالية  
Ministry of Finance



البنك المركزي العُماني  
Central Bank of Oman



# استثمر في مُستقبل عُمان

نشرة الإصدار

سندات التنمية الحكومية لسلطنة عُمان  
بحجم 80 مليون  $\text{ع.د.}$  (على أن لا تتجاوز الزيادة 20 مليون  $\text{ع.د.}$ )  
بفائدة 4.20 % سنوياً لمدة خمس سنوات

الإصدار

83

فترة الاكتتاب

من 15 إلى 20 أبريل 2026م

# سندات التنمية الحكومية

الإصدار الثالث والثمانون (شروط الإصدار)

سندات التنمية الحكومية هي أداة مالية تصدرها حكومة سلطنة عمان بغرض إيجاد مجالات جديدة لاستثمار فائض الموارد المالية في المجتمع وتمويل الإنفاق الرأسمالي لمشروعات التنمية المختلفة في البلاد. ويقوم البنك المركزي العُماني بإصدار هذه السندات بالنيابة عن حكومة سلطنة عمان وطبقاً للشروط والقواعد التالية:

## (1) ضمان السندات

تضمن حكومة سلطنة عُمان السندات ضماناً مباشراً وغير مشروط.

## (2) الشروط

التصنيف الائتماني		جهة الإصدار	
Moody's ← Baa3 مستقر		حكومة سلطنة عمان	
Fitch ← BBB- مستقر		العملة	
S & P ← BBB- مستقر		ريال عُماني	
المدة	تاريخ الاستحقاق	حجم الإصدار	
5 سنوات	23 أبريل 2031	80 مليون $\text{ر.ع.}$ (على أن لا تتجاوز الزيادة 20 مليون $\text{ر.ع.}$ )	
إحتساب الفائدة	سداد الكوبون	سعر السند	الكوبون
فعلي/365	نصف سنوي	100 $\text{ر.ع.}$	4.20%
تاريخ الإصدار / 23 أبريل 2026 (وهو التاريخ الذي يتم فيه تخصيص السندات للمستثمرين الذين يرسى عليهم المزاد شريطة دفع كامل مبلغ السندات)		تاريخ المزاد 21 أبريل 2026	
فئات السندات		استخدام حصيلة الإصدار	
بفئة 100 $\text{ر.ع.}$ ومضاعفاتها		لغرض احتياجات الميزانية العامة	

## (3) دفع الفائدة

تستحق الفائدة اعتباراً من تاريخ الإصدار وسيتم دفعها مرتين في السنة وذلك في 23 أبريل و23 أكتوبر من كل عام حتى تاريخ الاستحقاق. وسيتم دفع أول فائدة بتاريخ 23 أكتوبر 2026م، وسيتوقف دفع الفائدة بعد انتهاء مدة السند واستحقاق قيمته. وتحتسب الفائدة على أساس أيام السنة الفعلية على 365 يوماً. وسيتم إضافة مبلغ الفائدة إلى الحساب البنكي لحامل السند والمسجل لدى شركة مسقط للمقاصة والإيداع. وعليه، فإنه يتعين على كافة المتقدمين للاكتتاب في السندات أن يدونوا أرقام حساباتهم وأسماء البنوك التجارية والفروع التي يتعاملون معها في طلب الاكتتاب.

#### (4) فترة تقديم العطاءات ويوم المزاد

15 إلى 20 أبريل 2026م. وسيعقد المزاد بتاريخ 21 أبريل 2026م.



تقوم البنوك التجارية المرخصة باستلام طلبات تقديم العطاءات (الاكتتاب) خلال الفترة:

#### (5) نوع المزاد

**ب - القيمة المطلوب سدادها:**  
يتوجب على المستثمرين أن يقوموا بتغطية كامل القيمة على أساس سعر الشراء الذي يتحدد من خلال اختيارهم للعائد المطلوب وأن يخولوا البنوك التي يتعاملون معها تثبيت السعر عند هذا الحد.

**أ - سيعقد المزاد على الأساس التنافسي (مع تعدد العائد) فقط.** أ - سيعقد المزاد على الأساس التنافسي (مع تعدد العائد) فقط. سوف يتقدم أصحاب العطاءات للاكتتاب على أساس العائد السنوي. ويبلغ الحد الأدنى للعطاء 100 ~~ر.ع.~~ ومضاعفات المائة ~~ر.ع.~~. أما أقصى قيمة للعطاءات والتخصيص هي 40 مليون ~~ر.ع.~~. يقوم أصحاب العطاءات بتحديد العائد الذي يرغبونه بالمقارنة بمقدار العائد الإسمي المحدد (4.20%)، وذلك إلى رقمين عشريين. فعلى سبيل المثال، يمكنهم التنافس على أساس طلب عائد قدره (4.15%) أو (4.25%) أقل أو أكثر من سعر الفائدة الإسمي وسوف تُقبل العطاءات ذات العائد الأقل إلى أن يتم تخصيص كامل السندات.

#### (6) سعر الإصدار

سوف يتضمن كل عطاء معدل العائد المطلوب إلى رقمين عشريين. وسوف يتحدد سعر شراء السندات في كل عطاء تم قبوله على أساس العائد السنوي المستخرج من سعر الفائدة المحدد للسندات (الكوبون) محسوباً إلى ثلاثة أرقام عشرية ثم تقريبه حتى خمسة بيئات.

#### (7) عدد العطاءات

يمكن للمكاتب أن يتقدم بأكثر من عطاء مع تحديد معدل مختلف للعائد في كل عطاء وبحد أقصى خمسة عطاءات.

#### (8) رفض العطاءات

تحتفظ وزارة المالية والبنك المركزي العماني بحقهما في قبول أو رفض بعض أو كل العطاءات، جزئياً أو كلياً، نظراً لحالة السوق أو لأي سبب آخر.

#### (9) صيغة الإصدار

يقوم البنك المركزي العماني بإصدار إشعار باسم الفرد أو الأفراد أو المؤسسات وتسليمه لكل مالك للسندات بالمبلغ المخصص بواسطة بنوك الإكتتاب كما يتم تسجيل وحفظ التفاصيل الخاصة بالسندات المخصصة وحاملها في سجل المساهمين لدى شركة مسقط للمقاصة والإيداع.

## 10 رد قيمة السندات (الوفاء)

يتم رد قيمة السندات حسب قيمتها الأصلية (الإسمية) وذلك في تاريخ استحقاقها (23 أبريل 2031م)، ولا يجوز للمستثمرين المطالبة برد قيمة السندات قبل هذا التاريخ. وتخضع السندات للاسترداد الاختياري المبكر خلال مدة السندات. حيث يجوز لوزارة المالية استرداد كل أو جزء من السندات لمصدرة من خلال المزاد التنافسي. ويمكن بيع وتداول السندات في السوق الثانوية حسب الإجراءات المتبعة في بورصة مسقط

## 11 تقديم الطلبات

تقوم البنوك التجارية المرخصة بإدخال عطاءاتها وعطاءات عملائها على النظام الإلكتروني للسندات مباشرة. كما يقوم البنك المركزي العماني بقبول العطاءات المقدمة من أصحاب العطاءات بخلاف البنوك (المؤسسات غير المصرفية والأفراد) والتي تبلغ قيمتها مليون  $\text{ر.ع.}$  أو أكثر، إذا ما رغبوا في ذلك شريطة اعتمادها من البنوك التي يتعاملون معها. أما باقي العطاءات (التي تقل قيمتها عن مليون  $\text{ر.ع.}$ ) فيتعين أن تُقدم من خلال البنوك التجارية المرخصة.

## 12 طريقة دفع قيمة السندات

سيقوم البنك المركزي العماني عبر نظامه الإلكتروني بخصم قيمة السندات (سعر الشراء) من حسابات البنوك التجارية المرخصة المقدمة للعطاءات وتحويلها إلى حساب وزارة المالية بالبنك المركزي العماني.

## 13 إعلان نتيجة المزاد

سيتم الإعلان عن نتيجة المزاد خلال يومين من تاريخ المزاد.

## 14 تخصيص السندات

بعد تخصيص السندات يحصل المستثمرون على إشعار بالسندات عن طريق البنوك التي يتعاملون معها، وعلى المكتتبين تحصيل إشعارات التخصيص للسندات من البنوك التي اكتتبوا عن طريقها فور إعلان نتائج الإكتتاب.

## 15 السوق الثانوية

يتم تداول السندات (بيعاً وشراءً) في بورصة مسقط. وسيحدد سعر البيع طبقاً لقوى العرض والطلب.

## 16 سداد قيمة السندات

في تاريخ الإستحقاق يتم سداد القيمة الأصلية (الإسمية) للسندات في حسابات مالكي السندات لدى البنوك التي يتعاملون معها والمسجلة في سجلات شركة مسقط للمقاصة والإيداع.

## 17 إعادة فتح الإصدار

يجوز لوزارة المالية إعادة فتح السندات في أي وقت بعد الإصدار الأول خلال مدة السندات. حيث سيتم تخصيص مبالغ إضافية من خلال المزاد التنافسي للمدة المتبقية للإصدار. وسيكون للسندات المعاد فتحها نفس تاريخ الاستحقاق وسعر الفائدة الأساسي (الكوبون) لهذا الإصدار.

## 18) نقل ملكية السند

تصدر اشعارات السندات بإجمالي المبلغ المخصص لكل مستثمر ويمكن لمالكي السندات تداول (بيع أو شراء) السندات في السوق الثانوية بكامل المبلغ المذكور في اشعار السندات أو بجزء منه (مائة  $\text{S}$  أو مضاعفاته) وذلك من خلال بورصة مسقط، ويتم البيع والتحويل وفقاً للإجراءات المتبعة في بورصة مسقط.

## 19) المستثمرون

الإصدار الثالث والثمانون من سندات التنمية الحكومية مخصص لجميع فئات المستثمرين (مؤسسات أو أفراد) من داخل وخارج السلطنة (بصرف النظر عن جنسياتهم).

## 20) رقم المساهم من شركة مسقط للمقاصة والإيداع

يجب تدوين رقم المساهم في طلب الاكتتاب، ويمكن الحصول على رقم المساهم من شركة مسقط للمقاصة والإيداع قبل يوم واحد على الأقل من تقديم طلب الاكتتاب للبنك التجاري، أو من خلال الموقع الإلكتروني ([www.mcd.om](http://www.mcd.om)) أو من خلال تطبيق أسهم عُمان أو عبر أرقام التواصل 2482222\280\297\235

## 21) رقم الحساب المصرفي

يجب أن يكون رقم الحساب المصرفي المدون في طلب الاكتتاب هو نفسه المسجل لدى شركة مسقط للمقاصة والإيداع.

<b>بنك صحار الدولي</b> 24730 217 24761939   24730128	<b>البنك الوطني العُماني</b> 92392222 71722033	<b>بنك مسقط</b> 24768044   24801032
<b>بنك عُمان العربي</b> 24754526   96400635 24754125   97310992	<b>البنك الأهلي</b> 24577182 24577830	<b>بنك ظفار</b> 91394684   22652717 77373902   22652722
<b>بنك أبوظبي الأول</b> 24761014 24761196   91316735	<b>بنك بيروت</b> 24120904 24120800	<b>بنك ملي ايران</b> 24815181 24815145
<b>ستيت بانك اوف انديا</b> 93811680	<b>بنك قطر الوطني</b> 24825523	<b>بنك ستاندرد تشارترد</b> 97344881 92053964
<b>بنك المشرق</b> 92757178 95445544   99553387	<b>بنك صادرات ايران</b> 95129620 99109955	<b>بنك الخليج الدولي</b> +973 1752 2123 +973 1753 0030



## سندات التنمية الحكومية طلب تقديم العطاءات على أساس تنافسي (الإصدار الثالث والثمانين)

ملاحظة: على المكتبيين أن يدرسوا نشرة الإكتتاب (شروط الإكتتاب) بعناية قبل تقديم إستمارة الإكتتاب

رقم المساهم لدى شركة مسقط للمقاصة والإيداع: .....

### تفاصيل الإصدار:

حجم الإصدار	80 مليون $\text{ر.ع.}$ (على أن لا تتجاوز الزيادة 20 مليون $\text{ر.ع.}$ )
مدة الإصدار	5 سنوات
سعر الفائدة (الكوبون)	4.20 %
فترة الإكتتاب	من 15 إلى 20 أبريل 2026 م

### إلى دائرة عمليات السوق بالبنك المركزي العُماني:

طبقاً لشروط الإصدار الموضحة في النشرة الصادرة من البنك المركزي العُماني والخاصة بسندات التنمية الحكومية. فإننا نُعلن عن تقديم العطاءات الخاصة بسندات الإصدار المذكور. وذلك على النحو التالي:  
بموجب هذا الطلب فإنني أفوضكم/ إننا نفوضكم بتسجيل أسمى/ أسمائنا في سجل البنك المركزي العُماني وشركة مسقط للمقاصة والإيداع الخاص بالإصدار المذكور من سندات التنمية الحكومية بوصفي مالكاً/ بوصفنا ملاكاً للسندات التي سوف تخصص لي/ لنا وتسجل بإسمى/ بأسمائنا على العنوان الموضح أدناه.  
وأتعهد/ نتعهد بالالتزام بأحكام نظام سندات التنمية التي وضعها البنك المركزي العُماني. وذلك طبقاً لشروط الإصدار المبينة في نشرة الإصدار.

التسلسل	القيمة الإسمية للعطاء	العائد السنوي المطلوب (رقمين عشريين)	سعر الشراء (إلى أقرب 5 بيسات عمانية)
العطاء الأول			
العطاء الثاني			
العطاء الثالث			
العطاء الرابع			
العطاء الخامس			

### بيانات المكتتب:

الاسم بالكامل	رقم البطاقة الشخصية أو جواز السفر	رقم التواصل

بموجب هذا الطلب فإنني أفوضكم/ إننا نفوضكم بتحويل كافة المبالغ المستحقة لي / لنا والخاصة بهذا الإصدار وأن تودعوا الفوائد وأصل قيمة السندات في تاريخ الإستحقاق في حساب رقم ..... لدى بنك ..... فرع ..... (يجب أن يكون رقم الحساب المصرفي المدون هو نفسه المسجل لدى شركة مسقط للمقاصة والإيداع تجنباً لأي تأخير في دفع مبالغ الفائدة).

### توقيع وختم البنك

(التصديق على المبلغ المدفوع ومراجعة صحة التوقيع)

### توقيع المكتتب

(للترخيص بتنفيذ التعليمات الموضحة أعلاه)

يمكن الحصول على رقم المساهم من شركة مسقط للمقاصة والإيداع ش. م. ع. م.

أرقام التواصل: 24822222/280/297/235

الموقع الإلكتروني: www.mcd.om