

Date: 22 February 2026

التاريخ: ٢٢ فبراير ٢٠٢٦

Subject: Board of Directors Resolution

الموضوع: قرار مجلس الإدارة

After compliments,

تحية طيبة وبعد،،

The Board of Directors discussed the topics listed on the agenda in its meeting held on 22/02/2026 and passed the following resolutions:

ناقش مجلس الإدارة المواضيع المدرجة على جدول أعماله في جلسته الاعتيادية المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٦/٠٢/٢٢ واتخذ القرارات التالية:

1. Approval of the Audited Financial Statement for FY ended on 31st December 2025.

١. اعتماد البيانات المالية المدققة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م.

Due to the first-time adoption of FAS 43 - Accounting for Takaful and FAS 30 - Impairment Credit Losses and Onerous Commitments, there is a revision in preliminary reported numbers. The (Deficit) of participants' fund would increase by RO 0.05 million 2025 and 2024 (restated) surplus of the participants' fund would increase by RO 0.20 million. Profit after tax for the shareholders' fund would decrease by RO 1.45 million in 2025 and 2024 (restated) loss after tax for shareholders would increase by RO 0.37 million. The other comprehensive loss in shareholders' fund would decrease by RO 0.14 million and other comprehensive income in participants' fund would decrease by RO 0.02 million, respectively.

ونظراً للتطبيق لأول مرة لكل من معيار المحاسبة المالية FAS 43 (المحاسبة عن عمليات التكافل) ومعيار FAS 30 (خسائر الائتمان المتوقعة والالتزامات المؤهقة)، فقد نتج عن ذلك تعديل في الأرقام الأولية المعلنة سابقاً.

وبناءً عليه، ارتفع عجز صندوق المشاركين بمبلغ ٠,٠٥ مليون ر.ع.، كما ارتفع فائض صندوق المشاركين لعامي ٢٠٢٥م و٢٠٢٤م (بعد إعادة العرض) بمبلغ ٠,٢٠ مليون ر.ع. في المقابل، انخفض الربح بعد الضريبة لصندوق المساهمين بمبلغ ١,٤٥ مليون ر.ع. لعام ٢٠٢٥م، وارتفعت خسارة ما بعد الضريبة لعام ٢٠٢٤م (بعد إعادة العرض) بمبلغ ٠,٣٧ مليون ر.ع.

كذلك، انخفضت الخسارة الشاملة الأخرى في صندوق المساهمين بمبلغ ٠,١٤ مليون ر.ع.، وانخفض الدخل الشامل الآخر في صندوق المشاركين بمبلغ ٠,٠٢ مليون ر.ع.، على التوالي.

In line with the Company's commitment to transparency, financial reporting integrity, and adherence to applicable AAOIFI standards, the above revisions arise solely from the first-time adoption of FAS 43 – Accounting for Takaful and FAS 30 – Impairment, Credit Losses and Onerous

وتأكيداً على التزام الشركة بمبادئ الشفافية وسلامة التقارير المالية والامتثال لمعايير هيئة المحاسبة والمراجعة للمؤسسات المالية الإسلامية (AAOIFI)، فإن هذه التعديلات ناتجة حصرياً عن التطبيق لأول مرة للمعيارين (FAS 43) و (FAS 30) وتعكس هذه

Commitments. These adjustments reflect changes in accounting treatment and presentation and do not relate to changes in the Company's underlying operational performance.

التعديلات تغييرات محاسبية وعرضية فقط، ولا ترتبط بأي تغييرات في الأداء التشغيلي الأساسي للشركة.

2. Approval of the Agenda for the AGM scheduled on 29th of March 2026 at 9:00 PM.

٢. اعتماد جدول الأعمال الخاصة بالجمعية العامة العادية السنوية المزمع عقدها في ٢٩ مارس ٢٠٢٦ الساعة ٩ مساءً.

3. Approval of the related party transactions report for Q4 of FY 2025.

٣. اعتماد تقرير التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة للربع الرابع من العام المالي ٢٠٢٥.

4. Approval of the corporate governance report for the FY ended on 31st December 2025.

٤. اعتماد تقرير حوكمة الشركة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

5. Approval of the directors' report for the FY ended on 31st December 2025.

٥. اعتماد تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

Board Secretary

سكرتير مجلس الإدارة



تكاافل عمان للتأمين ش.م.ع.ع TAKAFUL OMAN INSURANCE SAOG

س.ت: ٠٩٠٧٥٠، ص.ب: ٢٠٧، الرمز البريدي: ١٣٤، طريق الشاطئ، سلطنة عمان، هاتف: ٢٤٦٩٩٧٨، ٨٠٠٧٨٢٤، ٢٢٣٠٣٠٠، فاكس: ٢٤٦٩٩٥١، ٢٤٦٩٩٥١
C.R: 1190750, P.O. BOX 207, Postal Code 134, Bareeq Al Shatti, Sultanate of Oman, Tel: +968 22303000, 80078264, 24699781, Fax: +968 24699511
Email: info@takafuloman.om Website: www.takafuloman.om

MA