

## تقرير تأكيد مستقل

السادة المساهمين  
المحترمين  
شركة أسواق عبدالله العثيم  
شركة مساهمة سعودية  
الرياض - المملكة العربية السعودية

### مقدمة

لقد إرتبطنا مع شركة أسواق عبدالله العثيم لأداء تأكيد مستقل محدود حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس إدارة الشركة لعام ٢٠١٧م.

### النطاق

فحص التبليغ المقدم من رئيس مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٥ مارس ٢٠١٨م ("التبليغ") الذي سيتم عرضه على مساهمي شركة أسواق عبدالله العثيم في اجتماع الجمعية العامة، والذي سيتم التقرير فيه عن المصلحة الشخصية المباشرة وغير المباشرة لأعضاء مجلس إدارة الشركة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م.

### مسئولية ادارة الشركة

إن إدارة الشركة مسئولة عند إعداد التبليغ وفقاً لأحكام المادة رقم (٧١) من نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والمادة (٢٧) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية وتقديمه لنا مع كافة المعلومات والإيضاحات التي طلبناها.

### رقابة الجودة والالتزام بالاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى

يطبق المكتب معيار رقابة الجودة (١) "رقابة الجودة للمكاتب التي تنفذ عمليات مراجعة وفحص قوائم مالية، وارتباطات تأكيد وخدمات أخرى ذات علاقة"، وبالتالي يحافظ على نظام شامل لرقابة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الإمتثال مع المتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المنطبقة.

لقد إنترزنا بالاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى في قواعد سلوك وآداب المهنة للمحاسبين المهنيين الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، والتي تأسست على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة، والسرية والسلوك المهني.

### مسئوليتنا

إن مسئوليتنا هي إبداء تأكيد مستقل محدود حول التبليغ المذكور بناءً على الإجراءات التي قمنا بها وذلك طبقاً لمعيار المراجعة رقم (٣٠٠٠) "ارتباطات التأكيد بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية".

ونظراً لأن الإجراءات المنفذة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها عن ارتباط التأكيد المعقول، وأنها أقل منها في المدى، وبناءً عليه، فإن مستوى التأكيد الذي تم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود هو أقل بكثير من التأكيد الذي سيتم الحصول عليه عند تنفيذ ارتباط تأكيد معقول.

إن تقريرنا هو فقط للغرض المنصوص عليه أعلاه ولمعلوماتكم، وليس لإستخدامه في أي غرض آخر أو لتوزيعه على أية أطراف أخرى. ويتعلق هذا التقرير فقط بالبنود المحددة أعلاه، ولا يمتد إلى أي قوائم مالية لشركة أسواق عبدالله العثيم.

### ملخص الاجراءات المنفذة

تتلخص الإجراءات المنفذة التي قمنا بها في:

- التحقق من واقع سجلات الشركة أن مبلغ الأعمال والعقود مع الجهة التي تكون لها علاقة مباشرة أو غير مباشرة بعضو مجلس الإدارة مطابقة لتبليغ رئيس مجلس الإدارة.
- التحقق من أن مصادقة عضو مجلس الإدارة المذكور فيها المعاملات المباشرة أو غير المباشرة مع الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م تطابق تبليغ رئيس المجلس.

### الاستنتاج

بناءً على الإجراءات المنفذة والأدلة التي تم الحصول عليها، لم يلفت انتباهنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد أن المعلومات المذكورة في التبليغ غير صحيحة.

عن / الدكتور محمد العمري وشركاه

  
جمال محمد العمري  
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٣١

التاريخ: ١٧ رجب ١٤٣٩ هـ  
الموافق: ٠٣ ابريل ٢٠١٨ م



التاريخ: 1438/07/08 هـ

الموافق: 2018/03/25 م

إلى السادة /المساهمين في شركة أسواق عبد الله العثيم

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته.

بناء على متطلبات المادة (71) من نظام الشركات والتي تتطلب تبليغ عضو مجلس الإدارة المجلس بما له من مصلحة شخصية في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة، عليه يود مجلس الإدارة إبلاغ جمعيتكم الموقرة بأن المذكورين قد ابلغوا المجلس بالتعاملات التي لهم فيها مصالح وستتم مع الشركة حسب التفصيل التالي:

أولاً: عقود مع شركة العثيم القابضة فيها مصلحة لرئيس المجلس المكرم/عبد الله بن صالح علي العثيم، كما يلي:

(أ) تجديد ترخيص عقود سابقة من الجمعية:

نوع العقد	وصف العقد	قيمة العقد/ ريال	بداية الإيجار	مدة العقد/ سنة	طريقة السداد
استنجاز	العلامة لتجارية *	10,000	2006/07/01	5	سنوي
تأجير	مكاتب إدارية	710,050	2015/01/01	5	نصف سنوي

\* تجدد بشكل تلقائي لمدد مسائلة.

(ب) عقود سيتم التعامل بها بعد الترخيص من الجمعية:

نوع العقد	وصف العقد	قيمة العقد/ ريال	مدة العقد	بداية العقد
استنجاز	استنجاز مزرعة من شركة العثيم القابضة لشركة تابعة	100,000	سنة	2018/5/1
خدمات	تشغيل عمالة مؤجرة	240,245	شهري	2018/5/1

ثانياً: تعاملات مع شركة عبد الله العثيم للاستثمار والتطوير العقاري وشركاتها التابعة فيها مصلحة لكل من (رئيس المجلس المكرم/ عبد الله بن صالح علي العثيم، وعضو المجلس المكرم/فهد بن عبد الله صالح العثيم)، كما يلي:

(أ) تجديد ترخيص عقود سابقة من الجمعية:

نوع العقد	وصف العقد	القيمة الإيجارية	بداية الإيجار	مدة العقد/ سنة	طريقة السداد
استنجاز	فرع بريدة	1,277,100	2007/06/01	20	سنوي
استنجاز	سكن فرع بريدة	219,600	2009/01/01	18	سنوي
استنجاز	هايبير ماركت مول الاحساء	2,159,850	2007/01/01	20	سنوي
استنجاز	هايبير ماركت مول خريص	1,718,640	2008/03/01	20	سنوي
استنجاز	سوبر ماركت مول الربوة	770,880	2009/08/01	10	سنوي
استنجاز	مستودع أرشيف *	21,300	2015/02/01	1	سنوي
استنجاز	هايبير ماركت مول الدمام	1,922,400	2011/01/01	18	سنوي
استنجاز	سوبرماركت بريدة - عكيرشة *	1,086,000	2012/01/01	5	نصف سنوي
استنجاز	سكن فرع - عكيرشة *	35,000	2012/01/01	5	سنوي
استنجاز	سوبرماركت مول عثيرة	729,000	2017/05/09	10	نصف سنوي
استنجاز	سوبرماركت مول عرعر	2,022,680	2016/05/03	10	نصف سنوي



عبدالله العثيم

عبدالله العثيم

نوع العقد	وصف العقد	القيمة الإيجابية	بداية الإيجار	مدة العقد/ سنة	طريقة السداد
استئجار	هايفر ماركت مول حائل	2,089,120	2017/08/01	20	نصف سنوي
تأجير	مكاتب إدارية	742,500	2015/01/01	5	نصف سنوي
تأجير	مكاتب إدارية - شركة نهج الخيال*	182,000	2014/10/01	1	نصف سنوي
تأجير	مول الدمام	34,932,000	2011/01/01	18	نصف سنوي
تأجير	ترفيه الشفا 16 *	102,150	2015/01/01	5	نصف سنوي
تأجير	ترفيه عقبة 37 *	417,225	2010/01/01	5	نصف سنوي
تأجير	ترفيه السعودي 39	1,000,000	1435/03/16هـ	10	نصف سنوي

\*تجدد بشكل تلقائي لمدة مماثلة

(ب) عقود سيتم التعامل بها بعد ترخيصها من الجمعية:

نوع العقد	وصف العقد	قيمة العقد/ ريال	مدة العقد	بداية العقد
تقديم خدمات	خدمات مشتركة	1,197,660	سنة	2018/5/1
تقديم خدمات	أنشطة تسويقية في المجمعات التجارية	30% من غوائد أنشطة الدعاية والإعلان التي تنم بوساطة شركة أسواق عبد الله العثيم في المجمعات التجارية لشركة عبد الله العثيم للاستثمار العقاري يتم احتسابها وفق العوائد المحققة بنهاية كل عام.	سنة	2018/5/1
تجاري	بيع قسائم العاب (سفوري لاند)	20% من مبيعات قسائم العاب ترفهية (سفوري لاند) يتم احتسابها وفق المبيعات بنهاية كل عام.	سنة	2018/5/1
تأجير	اسكان مشترك للعاملين بالشركات الشقيقة	349,600	سنة	2018/5/1
خدمات عمالة	استئجار خدمات عمالة	923,245	شهري	2018/5/1
خدمات عمالة	تأجير خدمات عمالة	1,081,286	شهري	2018/5/1
خدمات	كهرباء ومنافع عامة في الفروع المستأجرة	5,000,000	سنة	2018/5/1
خدمات	كهرباء لوحات إعلانية بالمجمعات التجارية	36,000	سنة	2018/5/1م

الموافق

التوقيع



ثالثاً: تعاملات مع شركة الرياض للصناعات الغذائية وشركة معين للموارد البشرية فيما مصلحة لكل من عضو المجلس  
المكرم/ عبد العزيز عبد الله العثيم. والمكرمين/ بعض كبار التنفيذيين. حسب التفصيل التالي:

(أ) عقود سيتم التعامل بها مع شركة معين للموارد البشرية بعد ترخيصها من الجمعية:

نوع العقد	وصف العقد	قيمة العقد/ ريال	مدة العقد/ سنة	بداية العقد	طريقة السداد
خدمات	استئجار خدمات عمالة	غير محدد ويتم احتسابها حسب عدد العاملين والأسعار السائدة لتأجير خدمات العمالة.	1	2018/5/1	شهري
خدمات	تأجير خدمات عمالة لشركة الرياض للصناعات الغذائية	غير محدد ويتم احتسابها حسب عدد العاملين والأسعار السائدة لتأجير خدمات العمالة.	1	2018/5/1	شهري
تأجير	معارض بيع النقل	60,000	1	2018/5/1	نصف سنوي
استئجار	عقار بيع الشفا	2,000,000	1	2018/5/1	نصف سنوي
مقاولات	تنفيذ أعمال بمشروع فرع الخرج عن طريق شركة تابعة لشركة معين للموارد البشرية	699,999	سنة أشهر	2018/5/1	شهري

(ب) عقود سيتم التعامل بها مع شركة الرياض للصناعات الغذائية بعد ترخيصها من الجمعية:

نوع العقد	وصف العقد	قيمة العقد/ ريال	مدة العقد/ سنة	بداية العقد	طريقة السداد
خدمات	تأجير خدمات عمالة من شركة معين	غير محدد ويتم احتسابها حسب عدد العاملين والأسعار السائدة لتأجير خدمات العمالة.	1	2018/5/1	شهري
توريد	عقد تجاري لتوريد مواد غذائية	غير محددة - يتم احتسابها حسب حجم الطلب على المنتجات خلال مدة العقد.	1	2018/5/1	شهري
استئجار	مستودع	150,000	1	2018/5/1	نصف سنوي

رابعاً: عقود متفرقة مع أقارب لذوي علاقة فيها مصلحة لرئيس المجلس المكرم/ عبد الله بن صالح العثيم. وأعضاء المجلس  
كل من المكرم/ فهد بن عبد الله العثيم، والمكرم/ عبد العزيز بن عبد الله العثيم والمكرم/ صالح بن محمد العثيم. حسب  
التفصيل التالي:

(أ) عقد مع شركة داني التجارية سيتم التعامل به بعد ترخيصه من الجمعية:

نوع العقد	وصف العقد	قيمة العقد/ ريال	مدة العقد/ سنة	بداية العقد	طريقة السداد
تأجير	معرض تجاري بقرع الروضة	300,000	1	2018/5/1	نصف سنوي

(ب) عقد بيع حصص بشركة تابعة لأقارب ذوي علاقة سيتم التعامل به بعد ترخيصه من الجمعية:

نوع العقد	وصف العقد	قيمة العقد	مدة العقد	بداية العقد
بيع حصص	بيع كامل الحصة في رأسمال شركة رفيف للسياحة والسفر لصالح كل من المكرم/ عبد العزيز صالح العثيم والمكرم/ محمد عبد العزيز صالح العثيم	67,500	-	2018/4/25



عبد العزيز

خامساً: عقد مع المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية فيه مصلحة لعضو المجلس المكرم/ بندر بن ناصر حمد التميمي وذلك حسب التفصيل التالي:

▪ عقد سيتم التعامل به بعد ترخيصه من الجمعية:

نوع العقد	وصف العقد	قيمة العقد	بداية العقد	مدة العقد/ سنة	طريقة السداد
تأجير	اراضي للاستثمار*	5,562,500	1424/01/16 هـ	26	سنوي

\* يحدد بشكل تلقائي لمدد مماثلة

وقد اتخذ مجلس الادارة الإجراءات النظامية اللازمة وتأكد من عدم وجود تفضيل لذوي المصلحة في العقود والتعاملات المذكورة، وقد صوت المجلس بالموافقة على التبليغات المقدمة. وتم تعيين مراجعي حسابات الشركة لفحص هذه التعاملات وتقديم تقريرهم حسب المتطلبات النظامية والذي سيتم عرضه في جمعيتكم الموقرة.

وتقبلوا خالص تحياتي.

رئيس مجلس الإدارة

عبد الله بن صالح علي العثيم



## لجنة المراجعة Audit Committee

السادة مساهمي شركة أسواق عبد الله العثيم حفظهم الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

**الموضوع:** تقرير لجنة المراجعة عن رأيها في شأن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة وعما قامت به من أعمال أخرى تدخل في نطاق اختصاصها

إن لجنة المراجعة بشركة أسواق عبد الله العثيم "الشركة" وبناء على ما جاء في نظام الشركات السعودي ولائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية ولائحة عمل لجنة المراجعة، تود أن تتقدم لكم بالتقرير التالي عن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة وعما قامت به اللجنة من أعمال أخرى تدخل في نطاق اختصاصها كما يلي:

**أولاً: نتائج المراجعة السنوية لفعالية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة ورأي اللجنة فيها:**

قامت اللجنة لعام 2017م بفحص أنظمة الرقابة الداخلية بالشركة للتأكد عن مدى فاعليتها، كما قامت بدراسة ومراجعة المخاطر الرئيسية التشغيلية والمالية والإدارية التي قد تواجه الشركة وتحليلها وتقييم الحلول والمعالجات المطلوبة لضمان سلامة عمليات الشركة، بالإضافة إلى دراسة جوانب الضعف والقوة في الرقابة الداخلية، حيث تمت عملية المراجعة بطريقة دورية ومستمرة. ومن خلال اطلاع اللجنة على تقارير إدارة المراجعة الداخلية وفي ضوء ما تم دراسته تبين أن الفحص قد شمل بشكل عام الأعمال والأنشطة الرئيسية والهامة للشركة وإدارتها المختلفة، وأن نتائج الفحص التي تمت لأنظمة الرقابة الداخلية على مستوى الشركة وإدارتها وعملياتها أظهرت أنه لا يوجد قصور جوهري في أنظمة الرقابة الداخلية يقتضي الإفصاح عنه، مع وجود عدد من الملاحظات وفرص التحسين التي شملتها تقارير المراجعة الداخلية والتي تم إبدائها للإدارة التنفيذية في الشركة وتم الاتفاق معها على خطط تصحيحية لمعالجة تلك الملاحظات. كما أن نتائج المراجعة أفادت بأن إدارة المخاطر قامت بوضع إجراءات لتحديد المخاطر وتقييمها ووضع الضوابط التي تهدف لأن تدار تلك المخاطر بطريقة شفافة وحسنة التوقيت تضمن سلامة عمليات الشركة التشغيلية والمالية والتجارية.

**ثانياً: المهام التي قامت بها اللجنة**

تعزيراً لدور المجلس في أداء مهامه، فقد عقدت اللجنة خلال العام 2017م عدد (5) خمسة اجتماعات قامت من خلالها بأداء أهم أعمالها ومنها على سبيل المثال ما يلي:

م	المهام والمسئوليات
(أ)	دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي حولها.
(ب)	مراجعة فعالية أنظمة الرقابة الداخلية بالشركة والإشراف على أعمال المراجعة.
(ج)	التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
(د)	التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات وتوافق وامتثال أنشطة وإجراءات العمل بالشركة مع تلك الأنظمة واللوائح وإبداء رأيها في هذا الخصوص لمجلس الإدارة.
(هـ)	التأكد من استقلالية المحاسب القانوني بشكل دوري.
(و)	التأكد من سلامة التقارير المالية واستيفائها للمتطلبات وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها.
(ز)	دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها، والتحقق من توافر الموارد اللازمة لتنفيذ الأعمال والمهام المنوطة بها.

توقيع



## لجنة المراجعة Audit Committee

(ح)	دراسة توصيات إدارة المخاطر عن المخاطر التي واجهتها أو قد تواجهها الشركة في المستقبل ووضع السياسات اللازمة لإدارتها.
(ط)	دراسة خطة المراجعة مع مراجع الحسابات الخارجي وإبداء ملحوظاتها عليها.
(ي)	اقتراح آلية تتيح للعاملين في الشركة تقديم ملحوظاتهم بشأن أي تجاوز في التقارير المالية أو غيرها، والتوصية باعتماد سياسات لتسوية الشكاوى والتظلمات التي تنشأ مع أصحاب المصالح.
(ك)	دراسة ملحوظات مراجع الحسابات الخارجي على القوائم المالية ومتابعة ما تم بشأنها.
(ل)	دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء التوصيات بشأنها.
(م)	تكوين حلقة الوصل بين مراجع الحسابات الخارجي وإدارة المراجعة الداخلية ومجلس الإدارة.
(ن)	اعتماد خطة المراجعة الداخلية للعام 2017م.
(س)	المتابعة المستمرة لتقييم المخاطر الخاصة بالشركة والمعالجات المطلوبة لمجابهتها وأبرز التوصيات والقرارات اللازم تنفيذها.

وفي الختام أصالة عن نفسي ونيابة عن زملائي أعضاء لجنة المراجعة، لا يسعنا إلا أن نشكر جمعيتكم الموقرة على الثقة التي أولتنا إياها، ونسأل الله العلي القدير أن يوفقنا لخدمة الشركة ورعاية مصالح مساهمينا وتحقيق المزيد من التقدم والنجاح.

والله ولي التوفيق.

فهد بن عبد الله العثيم

رئيس لجنة المراجعة

## المواد المراد تعديلها على النظام الأساس لشركة أسواق عبد الله العثيم

رقم المادة	المادة قبل التعديل	بعد التعديل																																			
7	<p><b>رأس مال الشركة والأسهم:</b> حدد رأس مال الشركة بمبلغ 450.000.000 اربعمائة وخمسون مليون ريال سعودي، مقسم إلى 45.000.000 خمسة واربعون مليون سهم متساوية القيمة، تبلغ القيمة الإسمية لكل منها عشرة (10) ريالاً سعودية، كلها (10) ريالاً سعودية، كلها أسهم إسمية عادية ممثلة في رأس مال الشركة المدفوع.</p>	<p><b>رأس مال الشركة والأسهم:</b> حدد رأس مال الشركة بمبلغ 900.000.000 تسعمائة مليون ريال سعودي، مقسم إلى 90.000.000 تسعون مليون سهم متساوية القيمة، تبلغ القيمة الإسمية لكل منها عشرة (10) ريالاً سعودية، كلها أسهم إسمية عادية ممثلة في رأس مال الشركة المدفوع.</p>																																			
8	<p><b>مادة (8) مساهمي الشركة:</b> إن المالكين لأسهم الشركة عند التحول وهم:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr style="background-color: #d9ead3;"> <th style="text-align: center;">مسئ</th> <th style="text-align: center;">اسم المساهم</th> <th style="text-align: center;">النسبة</th> <th style="text-align: center;">عدد الأسهم</th> <th style="text-align: center;">القيمة بالريال</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">1</td> <td>شركة العثيم القابضة</td> <td style="text-align: center;">70%</td> <td style="text-align: center;">15.750.000</td> <td style="text-align: center;">157.500.000</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2</td> <td>عبد الله صالح علي العثيم</td> <td style="text-align: center;">15%</td> <td style="text-align: center;">3.375.000</td> <td style="text-align: center;">33.750.000</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">3</td> <td>فهد عبد الله صالح العثيم</td> <td style="text-align: center;">5%</td> <td style="text-align: center;">1.125.000</td> <td style="text-align: center;">11.250.000</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">4</td> <td>عبيد عبد الله صالح العثيم</td> <td style="text-align: center;">5%</td> <td style="text-align: center;">1.125.000</td> <td style="text-align: center;">11.250.000</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">5</td> <td>هدى عبد الله صالح العثيم</td> <td style="text-align: center;">5%</td> <td style="text-align: center;">1.125.000</td> <td style="text-align: center;">11.250.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4" style="text-align: center;">الإجمالي</td> <td style="text-align: center;">225.000.000</td> </tr> </tbody> </table>	مسئ	اسم المساهم	النسبة	عدد الأسهم	القيمة بالريال	1	شركة العثيم القابضة	70%	15.750.000	157.500.000	2	عبد الله صالح علي العثيم	15%	3.375.000	33.750.000	3	فهد عبد الله صالح العثيم	5%	1.125.000	11.250.000	4	عبيد عبد الله صالح العثيم	5%	1.125.000	11.250.000	5	هدى عبد الله صالح العثيم	5%	1.125.000	11.250.000	الإجمالي				225.000.000	<p><b>مساهمي الشركة:</b> اكتتب المؤسسون في كامل اسهم راس المال البالغة (90.000.000) تسعون مليون سهم مدفوعة بالكامل.</p>
مسئ	اسم المساهم	النسبة	عدد الأسهم	القيمة بالريال																																	
1	شركة العثيم القابضة	70%	15.750.000	157.500.000																																	
2	عبد الله صالح علي العثيم	15%	3.375.000	33.750.000																																	
3	فهد عبد الله صالح العثيم	5%	1.125.000	11.250.000																																	
4	عبيد عبد الله صالح العثيم	5%	1.125.000	11.250.000																																	
5	هدى عبد الله صالح العثيم	5%	1.125.000	11.250.000																																	
الإجمالي				225.000.000																																	
13	<p><b>زيادة رأس المال:</b> (أ) يجوز بقرار من الجمعية العامة غير العادية، أن تقرر زيادة رأس مال الشركة مرة أو عدة مرات بإصدار أسهم جديدة بنفس القيمة الاسمية للأسهم الأصلية بشرط أن يكون رأس المال الأصلي قد دفع بأكمله وبمراعاة ما يقضي به نظام الشركات. ويعين القرار طريقة زيادة رأس المال، وإذا كانت الزيادة نقدية يكون للمساهمين الأصليين أولوية الاكتتاب في الأسهم الجديدة النقدية ويعلن هؤلاء بأولويتهم بالنشر في جريدة يومية أو بإخطارهم بواسطة البريد المسجل عن قرار زيادة رأس المال وشروط الاكتتاب، ويبيدي كل مساهم رغبته في استعمال حقه في الأولوية خلال المدة من وقت صدور قرار الجمعية بالموافقة على زيادة رأس المال إلى آخر يوم في الإكتتاب في الأسهم المرتبطة بهذه الحقوق وفقاً للضوابط التي تحددها الجهة المختصة. (ب) توزع الأسهم الجديدة على المساهمين الأصليين الذين طلبوا الاكتتاب بنسبة ما يملكونه من أسهم أصلية بشرط ألا يتجاوز ما يحصلون عليه ما طلبوه من الأسهم الجديدة ويوزع الباقي من الأسهم الجديدة على المساهمين الأصليين الذين طلبوا أكثر من نصيبهم بنسبة ما يملكونه من أسهم أصلية على ألا يتجاوز ما يحصلون عليه ما طلبوه من الأسهم الجديدة، وي طرح ما تبقى من الأسهم الجديدة للغير. وتسري أحكام المادة رقم (10) من هذا النظام فيما يتعلق بسداد قيمة الأسهم الصادرة بموجب هذه المادة. (ج) يجوز للجمعية العامة غير العادية في جميع الأحوال أن تخصص الأسهم المصدرة عن زيادة رأس المال أو جزءاً منها للعاملين في الشركة والشركات التابعة أو بعضها، أو أي من ذلك، ولا يجوز للمساهمين ممارسة حق الأولوية عند إصدار الشركة للأسهم المخصصة للعاملين. كما يحق للشركة وقف العمل بحق الأولوية للمساهمين في الإكتتاب بزيادة رأس المال مقابل حصص نقدية أو إعطاء الأولوية لغير المساهمين في الحالات التي تراها مناسبة لمصلحة الشركة.</p>	<p><b>زيادة رأس المال:</b> (أ) للجمعية العامة غير العادية أن تقرر زيادة رأسمال الشركة بشرط ان يكون راس المال قد دفع كاملاً ولا يشترط ان يكون رأس المال قد دفع بأكمله اذا كان الجزء غير المدفوع من راس المال يعود إلى اسهم صدرت مقابل تحويل أدوات دين او صكوك تمويلية إلى اسهم ولم تنته بعد المدة المقررة لتحويلها إلى اسهم. (ب) للجمعية العامة غير العادية في جميع الأحوال أن تخصص الأسهم المصدرة عن زيادة رأس المال أو جزءاً منها للعاملين في الشركة والشركات التابعة أو بعضها، أو أي من ذلك، ولا يجوز للمساهمين ممارسة حق الأولوية عند إصدار الشركة للأسهم المخصصة للعاملين. (ج) للمساهم المالك للسهم وقت قرار الجمعية العامة غير العادية بالموافقة على زيادة رأس المال الأولوية في الإكتتاب بالأسهم الجديدة التي تصدر مقابل حصص نقدية، ويبلغ هؤلاء بأولويتهم بالنشر في جريدة يومية أو إبلاغهم بواسطة البريد المسجل عن قرار زيادة رأس المال وشروط الاكتتاب ومدته وتاريخ بدايته وإنتهائه. (د) يحق للجمعية العامة غير العادية وقف العمل بحق الأولوية للمساهمين في الإكتتاب بزيادة رأس المال مقابل حصص نقدية أو إعطاء الأولوية لغير المساهمين في الحالات التي تراها مناسبة لمصلحة الشركة. (هـ) يحق للمساهم بيع حقوق الأولوية أو التنازل عنها خلال المدة من وقت صدور قرار الجمعية العامة بالموافقة على زيادة راس المال الى آخر يوم للإكتتاب في الأسهم الجديدة المرتبطة بهذه الحقوق وفقاً للضوابط التي تضعها الجهات المختصة. (و) مع مراعاة ما ورد في الفقرة (هـ) توزع الأسهم الجديدة على حملة حقوق الأولوية الذين طلبوا الإكتتاب بنسبة ما يملكونه من حقوق أولوية من إجمالي حقوق الأولوية الناتجة من زيادة رأس المال بشرط ألا</p>																																			

	<p>يتجاوز ما يحصلون عليه ما طلبوه من الأسهم الجديدة ويوزع الباقي من الأسهم الجديدة على حملة حقوق الأولوية الذين طلبوا أكثر من نصيبهم بنسبة ما يملكونه من حقوق أولوية من إجمالي الحقوق الناتجة من زيادة رأس المال، بشرط أن لا يتجاوز ما يحصلون عليه ما طلبوه من الأسهم الجديدة وي طرح ما تبقى من الأسهم على الغير، ما لم تقرر الجمعية العامة غير العادية أو ينص نظام السوق المالية على غير ذلك.</p>
<p><b>15</b></p> <p><b>الصكوك وأدوات الدين :</b></p> <p>يجوز للشركة إصدار أي نوع من أنواع أدوات الدين القابلة للتداول كالسندات أو الصكوك داخل المملكة العربية السعودية أو خارجها بما يتوافق مع أحكام الشريعة الإسلامية ووفقاً للضوابط التي تضعها الجهات المختصة. ويجوز للجمعية العامة بموجب قرار منها أن تفوض لمجلس الإدارة سلطة إصدار أدوات الدين هذه بما فيها السندات أو الصكوك سواء في جزء أو عدة أجزاء أو من خلال سلسلة من الإصدارات بموجب برنامج أو أكثر ينشئه مجلس الإدارة من وقت لآخر، وكل ذلك في الأوقات والمبالغ والشروط التي يقرها مجلس إدارة الشركة وله حق اتخاذ جميع الإجراءات اللازمة لإصدارها.</p>	<p><b>الصكوك وأدوات الدين :</b></p> <p>يجوز للشركة إصدار أي نوع من أنواع أدوات الدين القابلة للتداول كالسندات أو الصكوك داخل المملكة العربية السعودية أو خارجها بما يتوافق مع أحكام الشريعة الإسلامية ووفقاً للضوابط التي تضعها الجهات المختصة ونظام السوق المالية. ويجوز للجمعية العامة بموجب قرار منها أن تفوض لمجلس الإدارة سلطة إصدار أدوات الدين هذه بما فيها السندات أو الصكوك سواء في جزء أو عدة أجزاء أو من خلال سلسلة من الإصدارات بموجب برنامج أو أكثر ينشئه مجلس الإدارة من وقت لآخر، وكل ذلك في الأوقات والمبالغ والشروط التي يقرها مجلس إدارة الشركة وله حق اتخاذ جميع الإجراءات اللازمة لإصدارها.</p>
<p><b>21</b></p> <p><b>مكافآت أعضاء المجلس:</b></p> <p>تتكون مكافأة مجلس الإدارة في حدود ما نص عليه نظام الشركات أو أية أنظمة أو قرارات أو تعليمات أخرى مكتملة له، بالإضافة إلى بدل حضور وبدل انتقال وفقاً لما يحدده مجلس الإدارة مع مراعاة الأنظمة والقرارات والتعليمات المرعية في المملكة الصادرة من الجهات المختصة. ويشتمل تقرير مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة العادية على بيان شامل لكل ما حصل عليه أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المالية من رواتب ونصيب في الأرباح وبدل حضور ومصروفات وغير ذلك من المزايا، كما يشتمل التقرير المذكور على بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم موظفين أو إداريين أو ما قبضوه نظير أعمال فنية أو إدارية أو استشارية للشركة. وإن يشتمل على بيان بعدد جلسات المجلس وعدد الجلسات التي حضرها كل عضو من تاريخ آخر اجتماع للجمعية العامة.</p>	<p><b>مكافآت أعضاء المجلس:</b></p> <p>تتكون مكافأة مجلس الإدارة من مبلغ معين أو بدل حضور عن الجلسات أو بدل مصروفات أو مزايا عينية وفقاً لما يحدده مجلس الإدارة مع مراعاة الأنظمة والقرارات والتعليمات المرعية في المملكة الصادرة من الجهات المختصة ويجوز الجمع بين اثنين أو أكثر على أن لا تتجاوز المكافأة مبلغ (500,000) خمسمائة ألف ريال وفي حدود ما نص عليه نظام الشركات أو أية أنظمة أو قرارات أو تعليمات أخرى مكتملة له، ويشتمل تقرير مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة العادية على بيان شامل لكل ما حصل عليه أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المالية من رواتب ونصيب في الأرباح وبدل حضور ومصروفات وغير ذلك من المزايا، كما يشتمل التقرير المذكور على بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم موظفين أو إداريين أو ما قبضوه نظير أعمال فنية أو إدارية أو استشارية للشركة. وإن يشتمل على بيان بعدد جلسات المجلس وعدد الجلسات التي حضرها كل عضو من تاريخ آخر اجتماع للجمعية العامة.</p>
<p><b>22</b></p> <p><b>مادة (22) رئيس المجلس والنائب والعضو المنتدب وأمين السر:</b></p> <p>يعين مجلس الإدارة من بين أعضائه رئيساً ونائباً للرئيس، ويجوز له أن يعين عضواً منتدباً. ولا يجوز الجمع بين منصب رئيس المجلس وأي منصب تنفيذي في الشركة، ويحل نائب رئيس مجلس الإدارة محل الرئيس عند غيابه ويكون للرئيس صلاحية دعوة مجلس الإدارة للاجتماع ورئاسة اجتماعات المجلس واجتماعات الجمعية العامة للمساهمين، ويكون صوته مرجحاً في حالة تساوي الأصوات في قرارات مجلس الإدارة.</p> <p>ويختص رئيس المجلس بتمثيل الشركة في المحافل الرسمية والإعلامية ويكون لرئيس مجلس الإدارة أوسع السلطات في إدارة الشركة وتصريف أمورها داخل المملكة العربية السعودية وخارجها، وله على سبيل المثال لا الحصر تمثيل الشركة في علاقاتها مع الغير ومع الجهات الحكومية والخاصة وأمام القضاء وإنهاء ما يلزم حضور الجلسات في جميع الدعاوي والمثول أمام المحاكم الشرعية والهيئات القضائية والعليا ولجان الأوراق التجارية ولجان فض المنازعات المالية ولجان تسوية المنازعات المصرفية ولجان حسم المنازعات التجارية ولجان حسم المنازعات التجارية واللجان الجمركية والغش التجاري ولدى هيئة الرقابة والتحقيق وكافة اللجان القضائية الأخرى والهيئات التحكيمية والحقوق المدنية وأقسام الشرطة والدفاع المدني والغرف التجارية والصناعية والهيئات الخاصة والغرف التجارية والصناعية والهيئات الخاصة والشركات والمؤسسات على اختلاف</p>	<p><b>مادة (22) رئيس المجلس والنائب والعضو المنتدب وأمين السر:</b></p> <p>يعين مجلس الإدارة من بين أعضائه رئيساً ونائباً للرئيس، ويجوز له أن يعين عضواً منتدباً. ولا يجوز الجمع بين منصب رئيس المجلس وأي منصب تنفيذي في الشركة، ويحل نائب رئيس مجلس الإدارة محل الرئيس عند غيابه ويكون للرئيس صلاحية دعوة مجلس الإدارة للاجتماع ورئاسة اجتماعات المجلس واجتماعات الجمعية العامة للمساهمين، ويكون صوته مرجحاً في حالة تساوي الأصوات في قرارات مجلس الإدارة.</p> <p>ويختص رئيس المجلس بتمثيل الشركة في المحافل الرسمية والإعلامية ويكون لرئيس مجلس الإدارة أوسع السلطات في إدارة الشركة وتصريف أمورها داخل المملكة العربية السعودية وخارجها، وله على سبيل المثال لا الحصر تمثيل الشركة في علاقاتها مع الغير ومع الجهات الحكومية والخاصة وأمام القضاء وإنهاء ما يلزم حضور الجلسات في جميع الدعاوي والمثول أمام المحاكم الشرعية والهيئات القضائية والعليا ولجان الأوراق التجارية ولجان فض المنازعات المالية ولجان تسوية المنازعات المصرفية ولجان حسم المنازعات التجارية ولجان حسم المنازعات التجارية واللجان الجمركية والغش التجاري ولدى هيئة الرقابة والتحقيق وكافة اللجان القضائية الأخرى والهيئات التحكيمية والحقوق المدنية وأقسام الشرطة والدفاع المدني والغرف التجارية والصناعية والهيئات الخاصة والغرف التجارية والصناعية والهيئات الخاصة والشركات والمؤسسات على اختلاف أنواعها والدخول في المناقصات والقبض والتسديد</p>

أنواعها والدخول في المناقصات والقبض والتسديد واستلام الحقوق لدى الغير والإقرار والمطالبة والمدافعة والمرافعة والمخالصة وسماع الدعاوي والرد عليها والصلح والتنازل والابتكار وطلب اليمين ورده والامتناع عنه واحضار الشهود والبيّنات والطعن فيها والشفعة، وقبول الأحكام والاعتراض والاجابة والجرح والتعديل والطعن بالتزوير وإنكار الخطوط والأختام والتوقييع وطلب المنع من السفر ورفع وطلب تطبيق المادة (230) من نظام المرافعات الشرعية وطلب الاستئناف التماس إعادة النظر وطلب رد الاعتبار وطلب الشفعة وطلب الحجز وتنفيذ الأحكام ومعارضتها وقبض ما يحصل من التنفيذ واستلام صكوك الأحكام وطلب تنحي القضاة وطلب الادخال والتدخل في الدعاوي عليها. وإخراج حجج الاستحكام وطلب تعديل صكوك الملكية وأطوالها، كما له حق التوقيع على كافة أنواع العقود والوثائق والمستندات بما في ذلك دون حصر عقود تأسيس الشركات التي تشترك فيها الشركة وتعديلاتها وجميع قرارات الشركاء في تلك الشركات بما في ذلك القرارات الخاصة برفع وخفض رأس المال والتنازل عن الحصص وشرائها وتوثيق العقود والتوقيع لدى إدارة الشركات بوزارة التجارة والاستثمار وكتاب العدل وعمل التعديلات والتغييرات والإضافة والحذف واستخراج وتجديد السجلات التجارية واستلامها وشطبها وتغيير أسماء الشركات، والتوقيع على الاتفاقيات والصكوك والإفراغات أمام كتاب العدل والجهات الرسمية، وكذلك اتفاقيات القروض والضمانات والكفالات بعد موافقة مجلس الإدارة والتنازل عن الأولوية في سداد ديون الشركة، وإصدار الوكالات الشرعية نيابة عن الشركة، ومتابعة المعاملات وتحصيل حقوق الشركة وتسديد التزاماتها والبيع والشراء والإفراغ وقبوله وقبض الثمن بأي صورة يراها والاستلام والتسليم والاستئجار والتأجير والقبض والدفع وفتح الحسابات والاعتمادات والسحب والإيداع لدى البنوك وإصدار الضمانات المصرفية والتوقيع على كافة الأوراق والمستندات والشيكات وكافة المعاملات المصرفية واستثمار أموال الشركة لتحقيق أغراضها في السوق المحلية والخارجية. كما له حق تعيين الموظفين والعمال وعزلهم، وطلب التأشيرات واستقدام الأيدي العاملة من خارج المملكة العربية السعودية، والتعاقد معهم وتحديد مرتباتهم، واستخراج الإقامات ونقل الكفالات والتنازل عنها، كما له حق تسجيل الأعمال والأسماء والوكالات والعلامات التجارية، وطلب تجديد الوكالات والعلامات التجارية، وله أن يعين الوكلاء والمحامين والمراجعين والمحاسبين القانونيين عن الشركة، وله أن يفوض بقرار مكتوب واحداً أو أكثر من أعضائه أو من الغير في مباشرة عمل أو أعمال معينة واعطائهم صلاحية تفويض الغير.

ويتمتع العضو المنتدب بالصلاحيات التي يحددها له مجلس الإدارة من وقت ولآخر.

ويحدد مجلس الإدارة وفق تقديره المكافأة الخاصة التي يحصل عليها كل من رئيس المجلس والعضو المنتدب، بالإضافة إلى المكافأة المقررة لأعضاء مجلس الإدارة بمقتضى هذا النظام. ويعين مجلس الإدارة أمين سر للمجلس يختاره من بين أعضائه أو من غيرهم، ويحدد مكافأته، ويختص بتسجيل محاضر اجتماعات مجلس الإدارة، وتدوين القرارات الصادرة عن هذه الاجتماعات وحفظها، إلى جانب ممارسة الاختصاصات الأخرى التي يوكلها إليه مجلس الإدارة. ويحدد المجلس مكافأته.

ولا تزيد مدة عضوية رئيس المجلس ونائبه والعضو المنتدب وأمين السر عضو مجلس الإدارة عن عضوية كل منهم في المجلس، ويجوز دائماً إعادة تعيينهم. وللمجلس في أي وقت أن يعزلهم أو أياً منهم دون إخلال بحقهم في التعويض اذا وقع العزل لسبب غير مشروع أو في وقت غير مناسب.

واستلام الحقوق لدى الغير والإقرار والمطالبة والمدافعة والمرافعة والمخالصة وسماع الدعاوي والرد عليها والصلح والتنازل والابتكار وطلب اليمين ورده والامتناع عنه واحضار الشهود والبيّنات والطعن فيها والشفعة، وقبول الأحكام والاعتراض والاجابة والجرح والتعديل والطعن بالتزوير وإنكار الخطوط والأختام والتوقييع وطلب المنع من السفر ورفع وطلب تطبيق المادة (230) من نظام المرافعات الشرعية وطلب الاستئناف التماس إعادة النظر وطلب رد الاعتبار وطلب الشفعة وطلب الحجز وتنفيذ الأحكام ومعارضتها وقبض ما يحصل من التنفيذ واستلام صكوك الأحكام وطلب تنحي القضاة وطلب الادخال والتدخل في الدعاوي عليها. وإخراج حجج الاستحكام وطلب تعديل صكوك الملكية وأطوالها، كما له حق التوقيع على كافة أنواع العقود والوثائق والمستندات بما في ذلك دون حصر عقود تأسيس الشركات التي تشترك فيها الشركة وتعديلاتها وجميع قرارات الشركاء في تلك الشركات بما في ذلك القرارات الخاصة برفع وخفض رأس المال والتنازل عن الحصص وشرائها وتوثيق العقود والتوقيع لدى إدارة الشركات بوزارة التجارة والاستثمار وكتاب العدل وعمل التعديلات والتغييرات والإضافة والحذف واستخراج وتجديد السجلات التجارية واستلامها وشطبها وتغيير أسماء الشركات، والتوقيع على الاتفاقيات والصكوك والإفراغات أمام كتاب العدل والجهات الرسمية، وكذلك اتفاقيات القروض والضمانات والكفالات بعد موافقة مجلس الإدارة والتنازل عن الأولوية في سداد ديون الشركة، وإصدار الوكالات الشرعية نيابة عن الشركة، ومتابعة المعاملات وتحصيل حقوق الشركة وتسديد التزاماتها والبيع والشراء والإفراغ وقبوله وقبض الثمن بأي صورة يراها والاستلام والتسليم والاستئجار والتأجير والقبض والدفع وفتح الحسابات والاعتمادات والسحب والإيداع لدى البنوك وإصدار الضمانات المصرفية والتوقيع على كافة الأوراق والمستندات والشيكات وكافة المعاملات المصرفية واستثمار أموال الشركة لتحقيق أغراضها في السوق المحلية والخارجية. كما له حق تعيين الموظفين والعمال وعزلهم، وطلب التأشيرات واستقدام الأيدي العاملة من خارج المملكة العربية السعودية، والتعاقد معهم وتحديد مرتباتهم، واستخراج الإقامات ونقل الكفالات والتنازل عنها، كما له حق تسجيل الأعمال والأسماء والوكالات والعلامات التجارية، وطلب تجديد الوكالات والعلامات التجارية، وله أن يعين الوكلاء والمحامين والمراجعين والمحاسبين القانونيين عن الشركة، وله أن يفوض بقرار مكتوب واحداً أو أكثر من أعضائه أو من الغير في مباشرة عمل أو أعمال معينة واعطائهم صلاحية تفويض الغير.

ويتمتع العضو المنتدب بالصلاحيات التي يحددها له مجلس الإدارة من وقت ولآخر.

ويحدد مجلس الإدارة وفق تقديره المكافأة الخاصة التي يحصل عليها كل من رئيس المجلس والعضو المنتدب، بالإضافة إلى المكافأة المقررة لأعضاء مجلس الإدارة بمقتضى هذا النظام. ويعين مجلس الإدارة أمين سر للمجلس يختاره من بين أعضائه أو من غيرهم، ويحدد مكافأته، ويختص بتسجيل محاضر اجتماعات مجلس الإدارة، وتدوين القرارات الصادرة عن هذه الاجتماعات وحفظها، إلى جانب ممارسة الاختصاصات الأخرى التي يوكلها إليه مجلس الإدارة. ويحدد المجلس مكافأته. ولا تزيد مدة عضوية رئيس المجلس ونائبه والعضو المنتدب وأمين السر عضو مجلس الإدارة عن عضوية كل منهم في المجلس، ويجوز دائماً إعادة تعيينهم. وللمجلس في أي وقت أن يعزلهم أو أياً منهم دون إخلال بحقهم في التعويض اذا وقع العزل لسبب غير مشروع أو في وقت غير مناسب.

تاريخ تحرير التوكيل:.....

### نموذج التوكيل

أنا المساهم/ (.....) ، (.....) الجنسية، بموجب هوية شخصية رقم (.....) أو رقم الإقامة أو جواز السفر لغير السعوديين - صادر من (.....) بصفتي الشخصية أو مفوض بالتوقيع عن/ مدير/ رئيس مجلس إدارة شركة (.....) ومالك(ة) لأسهم عددها (.....) سهماً من أسهم شركة أسواق عبد الله العثيم (مساهمة سعودية) المسجلة في السجل التجاري في الرياض برقم (1010031185) واستناداً لنص المادة (29) من النظام الأساس للشركة، فإنني بهذا أوكل (.....) لينوب عني في حضور اجتماع الجمعية العامة غير العادية السابعة الذي سيعقد بأكاديمية العثيم للتدريب والتطوير الواقع بين مخرجي 14 و15 على الطريق الدائري الشرقي في مدينة الرياض، المملكة العربية السعودية في تمام الساعة السابعة والنصف من مساء يوم الاثنين بتاريخ 7 شعبان 1439 هـ. (حسب تقويم ام القرى) الموافق 23 أبريل 2018م، وقد وكلته بالتصويت نيابة عنا على الموضوعات المدرجة على جدول الأعمال وغيرها من الموضوعات التي قد تطرحها الجمعية العامة للتصويت عليها، والتوقيع نيابة عنا على جميع القرارات والمستندات المتعلقة بهذا الاجتماع، ويعتبر التفويض ساري المفعول لهذا الاجتماع او أي اجتماع لاحق يؤجل اليه.

اسم موقع التوكيل:

.....

صفة موقع التوكيل:

.....

رقم السجل المدني لموقع التوكيل (أو الإقامة أو جواز السفر لغير السعوديين):

.....

توقيع الموكل (بالإضافة للختم الرسمي إذا كان مالك الأسهم شخصاً معنوياً):

.....

شروط تفويض الجمعية العامة لمجلس الإدارة بالترخيص المسبق على الاعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة وفيها مصلحة لعضو مجلس الإدارة او اكثر	
(1)	أن تكون مدة التفويض بحد أقصى سنة واحدة من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية على التفويض أو حتى نهاية دورة مجلس إدارة الشركة الحالي، أيهما أسبق.
(2)	لا يشمل التفويض صلاحية الترخيص بأعمال وعقود استشارية يقوم بها عضو المجلس -بموجب ترخيص مهني-لصالح الشركة وفق المادة الثالثة من الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة
(3)	أن تقوم الشركة بالإفصاح عن التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة في الأنظمة واللوائح والتعليمات ذات العلاقة.
(4)	يُحظر على أي من أعضاء مجلس الإدارة التصويت على بند التفويض وبند إلغاء التفويض في الجمعية العامة، مع مراعاة أن للمساهم حق الرجوع على الشركة ومجلس إدارتها إذا رأى أنه تم استخدام التفويض في غير مصلحة الشركة،
(5)	يحق لعدد من المساهمين تمثل ملكيتهم ما نسبته (5%) من رأس مال الشركة إضافة بند بإلغاء التفويض إلى جدول أعمال الجمعية العامة عند إعداده، أو تقديم طلب إلى مجلس الإدارة لدعوة الجمعية العامة العادية للانعقاد للتصويت على إلغاء التفويض.